

卷末資料 3 合法性確認の仮想事例

合法性確認の仮想事例

目次

仮想事例 1：米国産丸太	1
仮想事例 2：カナダ産製材	11
仮想事例 3：オーストリア産製材	25
仮想事例 4：インドネシア産合板	41
仮想事例 5：中国産集成材	57

仮想事例 1：米国産丸太

日本の木材商社である A 社は、継続的に取引のある米国の B 社から輸入する丸太に対して、以下のとおり合法性の確認等を行った。

手順 1	<p>B 社との取引に際し、樹種、伐採国の情報を確認し、取引書類への記入を依頼した。またこの際、効率的に合法性確認を行うため、第三者機関による認証等を取得している場合は、そのことを証する書類についても、補足情報として提供を依頼した。</p> <p>その結果、商品が届くまでに、以下の①、②の書類の提供を受けた。補足情報として、同社の HP に掲載された環境関連方針の情報を得た。</p> <p>① Bill of Lading (船荷証券)</p> <p>② SFI Forest management activities; planning, harvesting, silviculture on company lands in the United States(SFI の森林管理認証書)</p>
手順 2	<p>「DD 手引き」のチェックリスト 1 を活用し、手順 1 で提供された上記の書類に、必要な事項が含まれているかを確認した。</p> <p>提供された書類や作成したチェックリスト 1 等を踏まえ、「DD 手引き」のチェックリスト 2 を活用し、調達する木材について、以下のとおり違法伐採リスクの評価を行った。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 全量がダグラスファー（米松）であることを確認した。伐採国については、全量が米国産であることを確認した。【チェックリスト 2：1（2）（3）】 • 調達した木材に対する合法性証明は得られなかった。【チェックリスト 2：2】 • 同社との取引において、これまで合法性に関する問題がなかったことを確認した。【チェックリスト 2：3（2）】 • 調達先は SFI の FM 及び CoC 認証を取得していた。【チェックリスト 2：3（3）】 • 調達先より、森林認証取得状況を含む環境関連情報を掲載した HP 情報を取得した。【チェックリスト 2：3（4）】 • ダグラスファーが米国に分布する樹種であり、禁伐となっておらず、違法伐採の事例がないこと、及び取引された丸太が植林木であることを確認した。【チェックリスト 2：5（1）（2）（3）（4）（5）】 • これらを踏まえ、違法伐採リスクは無視できると評価し、合法性が確認できたと判断した。
手順 3	<p>手順 2 で合法性が確認できたと判断したため、実施しなかった。</p>
記録保存	<p>作成したチェックリストと①、②の書類を電子データとして保存した。</p>
販売先への提供	<p>調達した丸太の販売時に、合法性の確認を行った旨及び確認ができた旨を納品書に記入し、販売先に提供した。</p>

チェックリスト1 (米国産丸太)

枠あり

基本的な使用方法

枠なし

より効果的な使用方法

木材等の合法性の確認のためのチェックリスト		
		記入日: ○○年 ○月 △日
取引内容: 米国産ダグラスファー丸太の輸入		
取引相手: B社(責任者:○○部□□課△△氏)		
担当者: ●●部■課▲▲		
責任者: ●●部■課△△課長		
チェックリスト1 木材等の調達先に対し提供を求める事項		社内管理番号:
事項	収集した書類 (該当するものを選択)	自由記載欄
ア	<input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類 (事項A参照) <input type="checkbox"/> 外国政府等が発行する その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	
	(1)書類に記載のある項目 にチェック	
イ	<input type="checkbox"/> 売買契約書 <input checked="" type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) <input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類 (事項A参照) <input type="checkbox"/> 外国政府等が発行する伐採に関する許可書等の公的書類 その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	①Bill of Lading(船荷証券)
ウ	<input checked="" type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) <input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類 (事項A参照) <input type="checkbox"/> 外国政府等が発行する伐採に関する許可書等の公的書類 その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	①Bill of Lading(船荷証券) *USA ORIGIN明記
エ	<input type="checkbox"/> 納品書 <input type="checkbox"/> 売買契約書 <input checked="" type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) <input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類 (事項A参照) <input type="checkbox"/> 外国政府等が発行する伐採に関する許可書等の公的書類 その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	①Bill of Lading(船荷証券)
オ	<input type="checkbox"/> 納品書 <input type="checkbox"/> 売買契約書 <input checked="" type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	①Bill of Lading(船荷証券)
	(2)書類に記載されていた情報を記入	
カ	<input type="checkbox"/> 納品書 <input type="checkbox"/> 売買契約書 <input checked="" type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	①Bill of Lading(船荷証券)
	(3)収集した書類の具体的な名称を記入	
キ	<input checked="" type="checkbox"/> 第三者機関による認証の証明書等(森林認証、合法性検証等) <input type="checkbox"/> 林野庁ガイドラインに基づく合法木材供給事業者認定書 <input type="checkbox"/> その他(具体的に記載):	②SFI認証(Forest management activities; planning, harvesting, silviculture on company lands in the United States)

1) チェックリスト1における作業の流れ

手順1で提供された書類を活用し、以下の作業を行った。

(1) 確認事項についての記載がある書類をチェック

書類①により、イ～カの項目へチェックした。次に、書類②のSFI認証の情報により、項目キをチェックしたが、取引書類への認証材の表示なかったことから、「ア. 合法性の証明」は得られなかったとした。

(2) 書類に記載されていた情報を記入

「事項」の列の項目イ～カに、書類①、②で確認された情報を記入した。事業者が通常取引を管理するためのデータベースを有しており、本チェックリストと管理番号等で連動することが出来る場合には、記入の必要性はないと思われたが、本チェックリスト1の記載事項を参照しながら手順2、手順3を行う可能性を想定し、記入した。

(3) 収集した書類の具体的な名称を記入

項目イ～キのチェックに用いた書類の名称を、該当する自由記載欄に記入した。

上記(1)～(3)の結果、以下の情報が整理された。

【収集できた書類に記載されていた事項】

ア 合法性の証明：なし
イ 輸出者の名称：B社
ウ 伐採国：米国
エ 樹種：ダグラスファー（米松）
オ 品目：丸太
カ 数量：〇〇m³
キ 補足情報：SFI認証

チェックリスト2 (米国産丸太)

枠あり

基本的な使用方法

枠なし

より効果的な使用方法

チェックリスト2 木材等の違法伐採リスク評価に係る確認事項		社内管理番号:		
「低リスク評価寄与度」の上位の項目が確認された場合				
No.	低リスク評価寄与度	確認事項		
		事項	自由記載欄	
(1) チェックリスト1を活用しつつ、収集した書類を確認し、該当する項目にチェック				
1	総論			
(1)	<input checked="" type="checkbox"/>	収集した全ての書類は、期限は有効、発行日は妥当なものです。	ア、キ	
(2)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達する木材等の全量についての情報(合法性の証明、伐採国又は地域、樹種名)を把握できています	ア、イ、ウ、エ、カ、キ	製品はOoM3の丸太で、その全量が米国で伐採されたダグラスファー(米松)である。
(3)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達した木材等は、単一の材料でできている又は組み合わせたものです。	オ	
(4)	<input type="checkbox"/>	調達する木材等の一部についての情報(合法性の証明、伐採国又は地域、樹種名)を把握できています	ア、イ、ウ、エ、カ、キ	
2	原材料となっている樹木が我が国又は伐採国の法令に適合して伐採されたことを証明する書類や情報			
(1)	<input type="checkbox"/>	調達した木材等について、原材料となっている樹木が我が国又は伐採国の法令に適合して伐採されたことを証明する公的機関が発行した書類を取得しています	ア	
(2)	<input type="checkbox"/>	調達した木材等について、森林認証(FSCやPEFC)や合法性検証等の第三者機関による認証等を受けた事業者からの合法性証明書を取得しています	ア	調達先はSFIのCoC認証を受けているが、調達する木材が認証材であるという記載はない
(3)	<input type="checkbox"/>	調達した木材等について、林野庁ガイドライン(平成18年)に基づく合法木材供給事業者認定を受けた事業者からの合法性証明書を取得しています	ア	
(4)	<input type="checkbox"/>	伐採者が自主的に発行した、原材料となった樹木について法令に適合して伐採したことの証明書を取得しています	ア	
(5)	<input type="checkbox"/>	調達した木材等について、森林所有者や樹木の伐採を行った事業者から調達先との取引関係を把握しています	キ	(2) チェックされなかった根拠を記入
3	調達先に関する情報			
(1)	<input type="checkbox"/>	調達先と「合法伐採木材等を供給する」旨の契約等を結んでいます	キ	
(2)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達先とは取引実績があり、木材等の合法性に関し、これまで問題になったことはありません	キ	
(3)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達先は、合法性に関する何らかの認証や検証等を取得していたり、認定等を受けている事業者です	キ	調達先はSFIのCoC認証を受けており、FM認証を取得した自社林でも伐採を行っている。
(4)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達先の事業者は、木材等の合法性に関する自己宣言や、取組についての報告等を公表しています	キ	調達先のHPIにて確認。
4	原材料となっている樹木が伐採された国又は地域			
(1)	<input checked="" type="checkbox"/>	伐採国は汚職・腐敗が行われている可能性が低く、かつ、違法伐採対策に関する法令が整備されています	ウ	
(2)	<input checked="" type="checkbox"/>	伐採国又は地域において、違法伐採や違法行為等の報道はありません	ウ	
5	原材料となっている樹木の樹種			
(1)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達した木材等の原材料の樹木について、樹種名を把握しています	エ、キ	
(2)	<input type="checkbox"/>	調達した木材等の樹種に関し、範囲が明確な総称を把握しています	エ、キ	
(3)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達した木材等の樹種は、記載された伐採国又は地域に分布するものであり、かつ、当該国又は地域において伐採や取引の禁止対象となっている樹種は含まれていません	ウ、エ	(3) これまでのチェック内容等を踏まえて、合法性が確認できたか否かを判断してチェック
(4)	<input checked="" type="checkbox"/>	種林木/人工林由来の木材のみが原材料として使われています	キ	種林木の米松であることを確認。
(5)	<input checked="" type="checkbox"/>	伐採国又は地域において違法伐採事例が知られている樹種は含まれていません	ウ、エ	
上記の確認により、違法伐採リスクは無視できるレベルと評価し、合法性が確認できたと判断できましたか？				
<input checked="" type="checkbox"/>		違法伐採リスクは無視できるレベルと評価し、合法性が確認できたと判断しました		
<input type="checkbox"/>		違法伐採リスクは無視できないレベルと評価し、合法性が確認できなかったと判断しました → 【チェックリスト3】へ	法令に適合して伐採されたという根拠は得られなかったが、伐採国は米国で違法伐採リスクが低く、樹種から考えても、違法リスクが低いと判断	
(4) 判断の根拠を記入				

2) チェックリスト2における作業の流れ

手順1で作成されたチェックリスト1を用いて、以下の作業を行った。

(1) 違法伐採リスク確認項目にチェック

チェックリスト1のア～カの項目を用いて、該当する違法伐採リスク確認項目（「低リスク評価寄与度」の列）へチェックした。なお、「低リスク評価寄与度」の「大」の項目がチェックされている場合でも、「中」「小」の項目に該当する情報が得られている場合にはチェックした。

(2) チェックした根拠を記入

自由記載欄を活用し、取得された情報を総合したチェックの根拠を記入した。本事例では、入手した書類の情報により「2. 原材料となっている樹木が我が国又は伐採国の法令に適合して伐採されたことを証明する書類や情報」以外の項目をチェックする根拠が得られた。また、取引書類に認証材である旨の記載はないが、調達先の認証取得に関する情報から、自社林での伐採も確認されたため、その旨を記入した。

(3) 総合的なリスク評価、合法性確認の判断

上記(1)のチェックと(2)の根拠から総合的に検討し、違法伐採リスクが無視できるレベルであると評価し、合法性確認ができたと判断してチェックした。

(4) 判断の根拠を記入

法令に適合して伐採されたことを証明する書類や情報は得られなかったが、その他すべての項目がチェックされ、伐採国が米国であり、樹種から考えても違法伐採リスクが低いと判断した。

仮想事例 1 添付資料

- ① Bill of Lading (船荷証券)
- ② SFI Forest management activities; planning, harvesting, silviculture on company lands in the United States(SFI の森林管理認証書)

① Bill of Lading (船荷証券)

BILL OF LADING			
CODE NAME: "CONGENBILL", EDITION 1994		TO BE USED WITH CHARTER-PARTIES	
Shipper	B/L No.		LOT 38A
サプライヤーの社名 住所	ORIGINAL		
Consignee			
荷受人の社名			
Notifv address:	荷受人の住所		
Vessel	Voyage	Port of loading	
Port of discharge			
Marks and Numbers	No. of Packages	Shippers Description of Goods	Gross Weight
	2,275 PCS 材積量等	AMERICAN ROUND LOGS DOUGLAS FIR 168.130 MBF USA ORIGIN	
AES ITN: X20220620270351		伐採国	
<p>"CARGO LOADED ON DECK TO BE FOR CHARTERER'S RISK AND EXPENSES. OWNERS SHALL NOT BE RESPONSIBLE FOR DISCOLORATION, SPLIT, CHAFING AND/OR OTHER DAMAGE TO OR LOSS OF CARGO." "OWNERS SHALL NOT BE RESPONSIBLE FOR NUMBER OF PIECES AND QUANTITY STATED IN BILLS OF LADING." THESE COMMODITIES, TECHNOLOGY OR SOFTWARE WERE EXPORTED FROM THE UNITED STATES IN ACCORDANCE WITH THE EXPORT ADMINISTRATION REGULATIONS. DIVERSION CONTRARY TO U.S. LAW PROHIBITED.</p>			
LADEN ON BOARD JULY 9, 2022		BH	
Freight payable as per CHARTER-PARTY dated JUNE 1, 2022 ... FREIGHT PREPAID Received on account of freight Time used for loading days hours.	SHIPPED at the Port of Loading in apparent good order condition on board the Vessel for carriage to the Port of Discharge or so near thereto as she may safely at the goods specified above. Weight, measure, quality, quantity, condition, contents and value unknown. IN WITNESS whereof the Master of Agent of the said Vessel has signed the number of Bills of Lading indicated below all this tenor and date, any one of which being accomplished the others shall be void FOR CONDITION OF CARRIAGE SEE OVERLEAF		
©15 Printed and sold by Walmety & Company Limited, 32/32 Aylesbury Street, London EC1R 0ET Tel No 01712515341 Fax No 01712511295 by authority of The Ballboard International Maritime Council (BIMCO)	FREIGHT PREPAID AS PER C/P Number of original B/L 3 (THREE)	Place and date of issue JULY 9, 2022 Signature FOR THE MASTER: MV HIMAWARI K CAPT. RAYMOND C. AUSENTE BY: _____ TALON MARINE SERVICES, LLC - AS AGENTS	

BILL OF LADING

TO BE USED WITH CHARTER-PARTIES

CODE NAME : "CONGENBILL"

EDITION 1994

ADOPTED BY

THE BALTIC AND INTERNATIONAL MARITIME COUNCIL (BIMCO)

Conditions of Carriage

(1) All terms and conditions, liberties and exceptions of the Charter Party, dated as overleaf, including the Law and Arbitration Clause, are herewith incorporated.

(2) General Paramount Clause.

(a) The Hague Rules contained in the International Convention for the Unification of certain rules relating to Bills of Lading, dated Brussels the 25th August 1924 as enacted in the country of shipment, shall apply to this Bill of Lading. When no such enactment is in force in the country of shipment, the corresponding legislation of the country of destination shall apply, but in respect of shipments to which no such enactments are compulsorily applicable, the terms of the said Convention shall apply.

(b) Trades where Hague-Visby Rules apply.

In trade where the international Brussels Convention 1924 as amended by the Protocol signed at Brussels on February 23rd 1968 the Hague-Visby Rules - apply compulsorily, the provisions of the respective legislation shall apply to this Bill of Lading.

(c) The Carrier shall in no case be responsible for loss of or damage to the cargo, howsoever arising prior to loading into and after discharge from the Vessel or while the cargo is in the charge of another Carrier, nor in respect of deck cargo or live animals.

(3) General Average.

General Average shall be adjusted, stated and settled according to York-Antwerp Rules 1994, or any subsequent modification thereof, in London unless another place is agreed in the Charter Party.

Cargo's contribution to General Average shall be borne by the Master, Pilot or Crew. The Charter Party shall be subject to the provisions of the respective legislation.

in fault, neglect or error of the Carrier, or in violation of the respective legislation, Part II, Art 148.

輸入者の署名

(4) New Jason Clause.

In the event of accident, danger, damage or loss of cargo, whether due to negligence or not, for which the Carrier is not responsible, the cargo, Shippers, consignees or owners shall contribute to the payment of any sacrifices, losses or expenses of a General Average nature that may be made or incurred and shall pay salvage and special charges incurred in respect of the cargo. If a salvaging vessel is owned or operated by the Carrier, salvage shall be paid for as fully as if the said salvaging vessel or vessels belonged to strangers. Such deposit as the Carrier, or his agents, may deem sufficient to cover the estimated contribution of the goods and any salvage and special charges thereon shall, if required, be made by the cargo, shippers, consignees or owners of the goods to the Carrier before delivery.

from any cause whatsoever, whether due to negligence or not, for which the Carrier is not responsible, the cargo, Shippers, consignees or owners shall contribute to the payment of any sacrifices, losses or expenses of a General Average nature that may be made or incurred and shall pay salvage and special charges incurred in respect of the cargo. If a salvaging vessel is owned or operated by the Carrier, salvage shall be paid for as fully as if the said salvaging vessel or vessels belonged to strangers. Such deposit as the Carrier, or his agents, may deem sufficient to cover the estimated contribution of the goods and any salvage and special charges thereon shall, if required, be made by the cargo, shippers, consignees or owners of the goods to the Carrier before delivery.

(5) Both-to-Blame Collision Clause.

If the vessel come into collision with another vessel as a result of the negligence of the other vessel and any act, neglect or default of the Master, Mariner, Pilot or the servants of the Carrier in the navigation or in the management of the Vessel, the owners of the cargo carried hereunder will indemnify the Carrier against all loss or liability to the other or non-carrying vessel or her owners in so far as such loss or liability represents loss of, or damage to, or any claim whatsoever of the owners of said cargo, paid or payable by the other or non-carrying vessel or her owners to the owners of said cargo and set-off, recouped or recovered by the other or non-carrying vessel or her owners as part of their claim against the carrying Vessel or the Carrier.

The foregoing provisions shall also apply where the owners, operators or those in charge of any vessel or vessels or objects other than, or in addition to, the colliding vessels or objects are at fault in respect of a collision or contact.

For particulars of cargo, freight, destination, etc. see overleaf.

サプライヤーの署名

- ② SFI Forest management activities; planning, harvesting, silviculture on company lands in the United States(SFI の森林管理認証書)

Bureau Veritas Certification



サプライヤーの社名
住所

This is a multi-site certificate, additional site(s) are listed on the next page(s)

Bureau Veritas Certification NA, Inc. certifies that the Management System of the above organization has been audited and found to be in accordance with the requirements of the management system standards detailed below.

Standards

SUSTAINABLE FORESTRY INITIATIVE® STANDARD IN ACCORDANCE WITH SFI® 2015-2019, SECTION 2 – FOREST MANAGEMENT STANDARD

The SFI 2015-2019 Forest Management Standard meets and exceeds the requirements of the earlier SFI 2010-2014 SFI Standard (Section 2), therefore fiber sold under this certificate counts as 100% SFI and 100% PEFC certified forest content

Scope of certification

Forest management activities; planning, harvesting, silviculture on company lands in the United States



Certification cycle start date:

Subject to the continued satisfactory operation of the organization's Management System, this certificate will remain valid until: **10-December-2026**

Original certification date: **02-February-2006**

Certificate No: Version: 1

Signed on behalf of BVC NA, Inc.

Local office: Bureau Veritas Certification North America, Inc. 16800 Greenspoint Park Drive, Suite 3005 Houston, Texas USA
www.us.bureauveritas.com/bvc



ANAB
ANSI National Accreditation Board
ACCREDITED
ISO/IEC 17051
MANAGEMENT SYSTEMS
CERTIFICATION BODY



SUSTAINABLE FORESTRY INITIATIVE
SFI-01153

Further clarifications regarding the scope of this certificate and the applicability of the management system requirements may be obtained by consulting the organisation.

Certification body address: 16800 Greenspoint Park Drive, Suite 3005, Houston, TX 77060 USA





BUREAU VERITAS

Bureau Veritas Certification

サプライヤーの社名

Standards

SUSTAINABLE FORESTRY INITIATIVE® STANDARD IN ACCORDANCE WITH SFI® 2015-2019, SECTION 2 – FOREST MANAGEMENT STANDARD

The SFI 2015-2019 Forest Management Standard meets and exceeds the requirements of the earlier SFI 2010-2014 SFI Standard (Section 2), therefore fiber sold under this certificate counts as 100% SFI and 100% PEFC certified forest content

Certified Locations

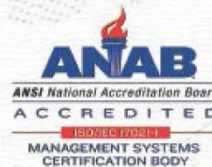
HQ:		Forest management activities; planning, harvesting, silviculture on company lands in the United States
Aberdeen Forest Area		
Alsea Forest Area		
Brookhaven Forest Area		

Certificate No:

Version: 1

Signed on behalf of BVC NA, Inc.

Local office: Bureau Veritas Certification North America, Inc. 16800 Greenspoint Park Drive, Suite 3005 Houston, Texas USA www.us.bureauveritas.com/bvc



Further clarifications regarding the scope of this certificate and the applicability of the management system requirements may be obtained by consulting the organisation.

Certification body address: 16800 Greenspoint Park Drive, Suite 3005, Houston, TX 77060 USA



仮想事例 2：カナダ産製材

日本の木材商社である C 社は、継続的に取引のあるカナダの D 社から輸入する製材に対して、以下のとおり合法性の確認等を行った。

手順 1	<p>D 社への発注時に、樹種、伐採国、及び法令に適合して伐採された旨が記載された書類の提供を依頼した。またこの際、効率的に合法性確認を行うため、第三者機関による認証等を取得している場合は、そのことを証する書類についても、補足情報として提供を依頼した。</p> <p>その結果、商品が届くまでに、①～⑤の書類の提供を受けた。補足情報として、同社の森林認証取得を証明する書類の提供を受けた。</p> <p>① Order Acknowledgement (注文請書) ② Commercial Invoice (コマーシャル・インボイス) ③ Certificate of inspection and specification/Packing list (検査証明書及び仕様書/梱包明細書) ④ Bill of Lading (船荷証券) ⑤ SAI GLOBAL による森林認証の証明書</p>
手順 2	<p>「DD 手引き」のチェックリスト 1 を活用し、手順 1 で提供された上記の書類に、必要な事項が含まれていることを確認した。</p> <p>提供された書類や作成したチェックリスト 1 等を踏まえ、「DD 手引き」のチェックリスト 2 を活用し、調達する木材について、以下のとおり違法伐採リスクの評価を行った。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 全量がダグラスファー（米松）の製材であることを確認した。伐採国については、全量がカナダであることを確認した。【チェックリスト 2：1 (2) (3)】 • 調達した木材に対する合法性証明として、PEFC 材であることが確認された。【チェックリスト 2：2 (2)】 • 同社との継続的な取引において、これまで合法性に関する問題がなかったことを確認した。【チェックリスト 2：3 (2)】 • 調達先は PEFC の CoC 認証を取得していた。【チェックリスト 2：3 (3)】 • ダグラスファーがカナダに分布する樹種であり、禁伐となっていないことを確認した。【チェックリスト 2：5 (1) (2) (3)】 • これらを踏まえ、違法伐採リスクは無視できると評価し、合法性が確認できたと判断した。
手順 3	<p>手順 2 で合法性が確認できたと判断したため、実施しなかった。</p>
記録保存	<p>作成したチェックリストと①～⑤の書類をひとつの簿冊として保存した。</p>
販売先への提供	<p>調達した製材の販売時に、合法性の確認を行った旨及び確認ができた旨を納品書に記入し、販売先に提供した。</p>

チェックリスト1(カナダ産製材)

枠あり

基本的な使用方法

枠なし

より効果的な使用方法

木材等の合法性の確認のためのチェックリスト		
取引内容:カナダ産ダグラスファー製材の輸入		記入日: ○○年 ○月 △日
取引相手: D社(責任者:○○部□□課△△氏)		
担当者: ●●部■課▲▲		
責任者: ●●部■課△△課長		
チェックリスト1 木材等の調達先に対し提供を求める事項		社内管理番号:
事項	収集した書類(該当するものを選択)	自由記載欄
ア 原材料となっている樹木が我が国又は原産国の法令に適合して伐採されたことを証明する書類	<input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類(事項A参照)	*下記の書類に、認証材である旨が明記 ①Order Acknowledgement(注文請書) ②Commercial Invoice(コマーシャル・インボイス) ③Certificate of inspection and specification/Packing list検査証明書及び仕様書/梱包明細書
	<input type="checkbox"/> 外国政府等が発行する伐採に関する許可書等の公的書類 その他(具体的に記載):	
イ 原材料となっている樹木の所有者又はその木材の輸出者の氏名、名称、住所: D社	<input checked="" type="checkbox"/> 売買契約書	①Order Acknowledgement(注文請書)
	<input checked="" type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等)	④Bill of Lading(船荷証券) ②Commercial Invoice(コマーシャル・インボイス) ③Certificate of inspection and specification/Packing list検査証明書及び仕様書/梱包明細書
	<input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類(事項A参照)	
	<input type="checkbox"/> 外国政府等が発行する伐採に関する許可書等の公的書類 その他(具体的に記載):	
ウ 樹木が伐採された国又は地域: カナダ	<input checked="" type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等)	④Bill of Lading(船荷証券) *Canadian Lumberが明記。
	<input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類(事項A参照)	
	<input type="checkbox"/> 外国政府等が発行する伐採に関する許可書等の公的書類 その他(具体的に記載):	
エ 原材料となっている樹木の樹種名: ダグラスファー(米松)	<input type="checkbox"/> 納品書	①Order Acknowledgement(注文請書) ④Bill of Lading(船荷証券)
	<input checked="" type="checkbox"/> 売買契約書	
	<input checked="" type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等)	
	<input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類(事項A参照)	
オ 木材等の種類(品目): 製材	<input type="checkbox"/> 納品書	①Order Acknowledgement(注文請書) ④Bill of Lading(船荷証券)
	<input checked="" type="checkbox"/> 売買契約書	
	<input checked="" type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等)	
	<input type="checkbox"/> その他(具体的に記載):	
カ 重量、面積、体積、数量: ○○m3	<input type="checkbox"/> 納品書	①Order Acknowledgement(注文請書) ④Bill of Lading(船荷証券)
	<input checked="" type="checkbox"/> 売買契約書	
	<input checked="" type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等)	
キ 補足情報	<input checked="" type="checkbox"/> 第三者機関による認証の証明書等(森林認証、合法性検証等)	⑤SAI GLOBALによる森林認証の証明書
	<input type="checkbox"/> 林野庁ガイドラインに基づく合法木材供給事業者認定書	
	<input type="checkbox"/> その他(具体的に記載):	

1) チェックリスト1における作業の流れ

手順1で提供された書類を活用し、以下の作業を行った。

(1) 確認事項についての記載がある書類をチェック

書類①～③により PEFC 認証材 100%であることが確認されたため、項目アをチェックした。次に、①～④までの書類に記載されている情報を確認し、イ～カの項目のうち、該当する書類の種類にチェックした。また、書類⑤の認証書の情報により、項目キをチェックした。

(2) 書類に記載されていた情報を記入

「事項」の列の項目イ～カに、書類①～⑤で確認された情報を記入した。事業者が通常取引を管理するためのデータベースを有しており、本チェックリストと管理番号等で連動することが出来る場合には、記入の必要性はないと思われたが、本チェックリスト1の記載事項を参照しながら、手順2、手順3を行う可能性を想定し、より効果的な記載事項として記入した。

(3) 収集した書類の具体的な名称を記入

項目ア～カのチェックに用いた書類の名称を、該当する自由記載欄に記入した。本事例の場合、「ウ. 伐採国」の項目以外は、取引書類に記載された情報により多重的にカバーされていたため、整合性を確認する目的から根拠となる書類を全て記入することは有効と判断した。

上記(1)～(3)の結果、以下の情報が整理された。

【収集できた書類に記載されていた事項】

- ア 合法性の証明：PEFC
- イ 輸出者の名称：D社
- ウ 伐採国：カナダ
- エ 樹種：ダグラスファー（米松）
- オ 品目：製材
- カ 数量：〇〇m³
- キ 補足情報：SAI GLOBALによる森林認証の証明書

チェックリスト2 (カナダ産製材)

枠あり

基本的な使用方法

枠なし

より効果的な使用方法

チェックリスト2 木材等の違法伐採リスク評価に係る確認事項			社内管理番号:	
「低リスク評価寄与度」の上位の項目が				
No.	低リスク評価寄与度		チェックリストの事項	由記載欄
	大	中		
<p>(1) チェックリスト1を活用しつつ、収集した書類を確認し、該当する項目にチェック</p>				
1 総論				
(1)	<input checked="" type="checkbox"/>	収集した全ての書類は、期限は有効、発行日は妥当なものです。	ア、キ	
(2)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達する木材等の全量についての情報(合法性の証明、伐採国又は地域、樹種名)を把握できています	ア、イ、ウ、エ、カ、キ	製品は〇〇m3の製材で、その全量がカナダで伐採されたダグラスファー(米松)であり、認証材であることを確認しました。
(3)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達した木材等は、単一の材料でできている又は組み合わせたものです。	オ	
(4)	<input type="checkbox"/>	調達する木材等の一部についての情報(合法性の証明、伐採国又は地域、樹種名)を把握できています	ア、イ、ウ、エ、カ、キ	(2) チェックした根拠を記入
2 原材料となっている樹木が我が国又は伐採国の法令に適合して伐採されたことを証明する書類や情報				
(1)	<input type="checkbox"/>	調達した木材等について、原材料となっている樹木が我が国又は伐採国の法令に適合して伐採されたことを証明する公的機関が発行した書類を取得しています	ア	
(2)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達した木材等について、森林認証(FSCやPEFC)や合法性検証等の第三者機関による認証等を受けた事業者からの合法性証明書を取得しています	ア	
(3)	<input type="checkbox"/>	調達した木材等について、林野庁ガイドライン(平成18年)に基づく合法木材供給事業者認定を受けた事業者からの合法性証明書を取得しています	ア	
(4)	<input type="checkbox"/>	伐採者が自主的に発行した、原材料となった樹木について法令に適合して伐採したことの証明書を取得しています	ア	
(5)	<input type="checkbox"/>	調達した木材等について、森林所有者や樹木の伐採を行った事業者から調達先までの取引関係を把握しています	キ	
3 調達先に関する情報				
(1)	<input type="checkbox"/>	調達先と「合法伐採木材等を供給する」旨の契約等を結んでいます	キ	
(2)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達先とは取引実績があり、木材等の合法性に関し、これまで問題になったことはありません	キ	
(3)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達先は、合法性に関する何らかの認証や検証等を取得していたり、認定等を受けている事業者です	キ	
(4)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達先の事業者は、木材等の合法性に関する自己宣言や、取引についての報告等を公表しています	キ	(3) これまでのチェック内容等を踏まえて、合法性が確認できたか否かを判断してチェック
4 原材料となっている樹木が伐採された国又は地域				
(1)	<input checked="" type="checkbox"/>	伐採国は汚職・腐敗が行われている可能性が低く、かつ、違法伐採対策に関する法令が整備されています	ウ	
(2)	<input type="checkbox"/>	伐採国又は地域において、違法伐採や違法行為等の報道はありません	ウ	
5 原材料となっている樹木の樹種				
(1)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達した木材等の原材料の樹木について、樹種名を把握しています	エ、キ	
(2)	<input type="checkbox"/>	調達した木材等の樹種に関し、範囲が明確な総称を把握しています	エ、キ	
(3)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達した木材等の樹種は、記載された伐採国又は地域に分布するものであり、かつ、当該国又は地域において伐採や取引の禁止対象となっている樹種は含まれていません	ウ、エ	
(4)	<input type="checkbox"/>	道林木/人工林由来の木材の劣が原材料として使われています	キ	
(5)	<input type="checkbox"/>	伐採国又は地域において違法伐採事例が知られている樹種は含まれていません	ウ、エ	
上記の確認により、違法伐採リスクは無視できるレベルと評価し、合法性が確認できたと判断できましたか？				
<input checked="" type="checkbox"/>		違法伐採リスクは無視できるレベルと評価し、合法性が確認できたと判断しました		公的な合法性証明書は入手できなかったが、取引書類に認証材である旨が記載されている。また、4において違法リスクが低いことも確認されており、3樹種、5取引先の情報も問題ないことから違法リスクが低いと判断
<input type="checkbox"/>		違法伐採リスクは無視できないレベルと評価し、合法性が確認できなかったと判断しました。→【チェックリスト3】へ		(4) 判断の根拠を記入

チェックリスト2における作業の流れ

手順1で作成されたチェックリスト1を用いて、以下の作業を行った。

(1) 違法伐採リスク確認項目にチェック

チェックリスト1のア～カの項目を用いて、「低リスク評価寄与度」の列の該当する項目へチェックした。なお、「低リスク評価寄与度」の「大」の項目がチェックされている場合でも、「中」の項目に該当する情報が得られている場合にはチェックを行った。

(2) チェックした根拠を記入

自由記入欄を活用し、取得された情報を総合したチェックの根拠を記入した。本事例では、入手した取引書類において合法性の根拠としての認証材である旨が明記されており、かつ調達先、伐採地、樹種等の情報も網羅されていたことから、その旨を総論に記入した。

(3) 総合的なリスク評価、合法性確認の判断

上記(1)のチェックと(2)の根拠から総合的に検討し、違法伐採リスクが無視できるレベルであると評価し、合法性確認ができたと判断してチェックした。

(4) 判断の根拠を記入

公的な合法性証明書は入手できなかったが、取引書類に認証材である旨が記載されている。また、「4. 原材料となっている樹木が伐採された国又は地域」において違法伐採リスクが低いことも確認されており、「3. 取引先」、「5. 樹種」の情報も問題ないことから違法伐採リスクが低いと判断した。

仮想事例 2 添付資料

- ① Order Acknowledgement (注文請書)
- ② Commercial Invoice (コマーシャル・インボイス)
- ③ Certificate of inspection and specification/Packing list (検査証明書及び仕様書/梱包明細書)
- ④ Bill of Lading (船荷証券)
- ⑤ SAI GLOBAL による森林認証の証明書

① Order Acknowledgement (注文請書)

会社ロゴ	サプライヤーの社名 住所	Order Acknowledgement 4104058 Order Date: 09/30/2022					
Sold To 購入者の社名 住所	Ship To 輸入者の社名 住所	Billing	Shipping Info				
Owner	Customer PO	Mode	Request Date				
Location	Customer PO 2	Vessel Type	Voyage Period				
Currency	Final Destination Ctry	Agent	Earliest Delivery				
Salesperson	Discharge Port		Expiry Date				
Contact	Price Basis						
Payment Terms							
Notes THC - COLLECT							
Product Description				Mark	Quantity	Price	Total
F81446	DF 105mmx105mm Standard & Btr S4SEE KD-HT	IWF105G		\$			
	10' 24 pkgs 1,680 pcs			56.464 M3			
	12' 10 pkgs 700 pcs			28.222 M3			
	13.12' 26 pkgs 1,820 pcs			80.250 M3			
F20616	DF 90mmx90mm Standard & Btr S4SEE KD-HT	IWF900G		\$		\$	
	10' 24 pkgs 2,304 pcs			56.860 M3			
	12' 12 pkgs 1,152 pcs			34.122 M3			
	13.12' 24 pkgs 2,304 pcs			74.643 M3			
樹種、製品仕様、数量				材積量			
Pkg Lineal	1,399				330.561 M3		
Order total for indication purposes only.							TOTAL BEFORE TAXES \$
100% PEFC Certified [CSA/SFI] - PEFC CoC # SAI-PEFC-1062206 Confirm our certification status at http://pefc.org							ORDER TOTAL IN USD \$
For sales of products manufactured in Canada to purchasers in the United States, the price stated includes brokerage, freight, discounts and duties, including without limitation anti-dumping and countervailing duties. 09/30/2022							PEFC100%
For terms and conditions please refer to our website at www.westernforest.com/terms-conditions							Page 1 of 1

② Commercial Invoice (コマーシャル・インボイス)

<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: 100px; height: 50px; margin: 0 auto;">会社ロゴ</div>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: 100%; height: 50px; margin: 0 auto;">サプライヤーの社名 住所</div>	<p>Commercial Invoice 6121449</p> <p>Invoice Date 10/31/2022 Ship Date 10/31/2022 Sales Order 4104658</p>																																																								
<p>Wire Detail</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: 100%; height: 70px; margin: 5px 0;"> サプライヤーの社名 住所 銀行情報 E-mail その他 </div>	<p>Remittance</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: 100%; height: 30px; margin: 5px 0;"> サプライヤーの社名 住所 </div>	<p>Sold To</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: 100%; height: 30px; margin: 5px 0;"> 購入者の社名 住所 </div>	<p>Ship To</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: 100%; height: 30px; margin: 5px 0;"> 輸入者の社名 住所 </div>	<p>Shipment 5302658 Currency US Dollars</p>																																																						
Ship Mode Vessel Name Voyage Carrier	Salesperson Ship Equip Type Discharge Port Agent	Product Of Final Dest Ctry Payment Terms	Price Basis Customer Order Customer Order 2 Docs to Customer																																																							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 40%;">Product Description</th> <th style="width: 10%;">Mark</th> <th style="width: 10%;">Quantity</th> <th style="width: 10%;">Price</th> <th style="width: 10%;">Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>F20816</td> <td>DF 90mmx90mm Standard & Btr S4SEE KD-HT</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>10' 21 pkgs 2,016 pcs</td> <td>IWF900G</td> <td>49,770 M3</td> <td>\$</td> <td>!</td> </tr> <tr> <td></td> <td>12' 10 pkgs 980 pcs</td> <td>IWF900G</td> <td>28,440 M3</td> <td>\$</td> <td>!</td> </tr> <tr> <td></td> <td>13.12' 20 pkgs 1,920 pcs</td> <td>IWF900G</td> <td>62,200 M3</td> <td>\$</td> <td>\$</td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: center;"> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">樹種、製品仕様、数量</div> </td> <td style="text-align: center;"> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">材積量</div> </td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: center;">51 pkgs</td> <td style="text-align: center;">140,410 M3</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td style="text-align: right;">Subtotal</td> <td style="text-align: right;">\$</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td style="text-align: right;">Total Amount</td> <td style="text-align: right;">\$</td> </tr> </tbody> </table>						Product Description	Mark	Quantity	Price	Total	F20816	DF 90mmx90mm Standard & Btr S4SEE KD-HT						10' 21 pkgs 2,016 pcs	IWF900G	49,770 M3	\$!		12' 10 pkgs 980 pcs	IWF900G	28,440 M3	\$!		13.12' 20 pkgs 1,920 pcs	IWF900G	62,200 M3	\$	\$	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">樹種、製品仕様、数量</div>			<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">材積量</div>			51 pkgs			140,410 M3							Subtotal	\$					Total Amount	\$
	Product Description	Mark	Quantity	Price	Total																																																					
F20816	DF 90mmx90mm Standard & Btr S4SEE KD-HT																																																									
	10' 21 pkgs 2,016 pcs	IWF900G	49,770 M3	\$!																																																					
	12' 10 pkgs 980 pcs	IWF900G	28,440 M3	\$!																																																					
	13.12' 20 pkgs 1,920 pcs	IWF900G	62,200 M3	\$	\$																																																					
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">樹種、製品仕様、数量</div>			<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">材積量</div>																																																							
51 pkgs			140,410 M3																																																							
				Subtotal	\$																																																					
				Total Amount	\$																																																					
<p>PEFC100%</p> <p>100% PEFC Certified [CSA/SFI] - PEFC CoC # SAI-PEFC-1062206 Confirm our certification status at http://pefc.org</p> <p>All wood packaging material has been treated to ISPM 15 Standards.</p> <p>Please direct all inquiries regarding this invoice to the salesperson identified on this document.</p> <p>We hereby certify that the said goods are of Canadian origin.</p>				<p>署名</p>																																																						
For sales of products manufactured in Canada to purchasers in the United States, the price stated includes brokerage, freight, discounts and duties, including without limitation anti-dumping and countervailing duties.																																																										
10/31/2022 For terms and conditions please refer to our website at www.westernforest.com/terms-conditions Page 1 of 1																																																										

③ Certificate of inspection and specification/Packing list (検査証明書及び仕様書/梱包明細書)

会社ロゴ	サプライヤーの社名 住所	CERTIFICATE OF INSPECTION AND SPECIFICATION / PACKING LIST																								
		Mark: IWF900G Reference: 4104058																								
INSPECTED BY:	Value Added Division	DESTINATION:																								
INSPECTION DATE:	10/24/2022	GRADING RULE:																								
<p>We certify that the material covered by this certificate has been tallied and inspected for quality and standard of manufacture as per contract and in accordance with the description herein contained. Furthermore, that the said material was in good order and condition at the time of shipment.</p>																										
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>Description</th> <th>Tally</th> <th>Pkgs</th> <th>Pcs</th> <th>Gross MBF</th> <th>Net MBF</th> <th>Gross M3</th> <th>Net M3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>F20616 F20616 DF 90mmx90mm Standard & Btr S4SEE KD-HT</td> <td>Pieces: 2016/10', 960/12', 1920/13.12' Packages: 21/10', 10/12', 20/13.12'</td> <td>51</td> <td>4,896</td> <td>59.494</td> <td>59.494</td> <td>140.410</td> <td>140.410</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">Total:</td> <td>51</td> <td>4,896</td> <td>59.494</td> <td>59.494</td> <td>140.410</td> <td>140.410</td> </tr> </tbody> </table>			Description	Tally	Pkgs	Pcs	Gross MBF	Net MBF	Gross M3	Net M3	F20616 F20616 DF 90mmx90mm Standard & Btr S4SEE KD-HT	Pieces: 2016/10', 960/12', 1920/13.12' Packages: 21/10', 10/12', 20/13.12'	51	4,896	59.494	59.494	140.410	140.410	Total:		51	4,896	59.494	59.494	140.410	140.410
Description	Tally	Pkgs	Pcs	Gross MBF	Net MBF	Gross M3	Net M3																			
F20616 F20616 DF 90mmx90mm Standard & Btr S4SEE KD-HT	Pieces: 2016/10', 960/12', 1920/13.12' Packages: 21/10', 10/12', 20/13.12'	51	4,896	59.494	59.494	140.410	140.410																			
Total:		51	4,896	59.494	59.494	140.410	140.410																			
<p>Tag Summary for Certificate 4104058 Mark IWF900G</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">Lengths</td> <td style="width: 15%;">10'</td> <td style="width: 15%;">12'</td> <td style="width: 15%;">13.12'</td> <td rowspan="2" style="width: 40%; text-align: center; vertical-align: middle;">数量、材積量</td> </tr> <tr> <td>%</td> <td>35.4 %</td> <td>20.3 %</td> <td>44.3 %</td> </tr> </table> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">Width</td> <td style="width: 15%;">90mm</td> <td rowspan="2" style="width: 40%;"></td> </tr> <tr> <td>%</td> <td>100.0%</td> </tr> </table> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">Grade</td> <td style="width: 15%;">Standard & Btr</td> <td rowspan="2" style="width: 40%; text-align: center; vertical-align: middle;">PEFC100%</td> </tr> <tr> <td>%</td> <td>100.0%</td> </tr> </table>			Lengths	10'	12'	13.12'	数量、材積量	%	35.4 %	20.3 %	44.3 %	Width	90mm		%	100.0%	Grade	Standard & Btr	PEFC100%	%	100.0%					
Lengths	10'	12'	13.12'	数量、材積量																						
%	35.4 %	20.3 %	44.3 %																							
Width	90mm																									
%	100.0%																									
Grade	Standard & Btr	PEFC100%																								
%	100.0%																									
<p>100% PEFC Certified [CSA/SFI] - PEFC CoC # SAI-PEFC-1062206 Confirm our certification status at http://pefc.org</p> <p>The Lumber has been kiln dried to less than 19% M.C. for a minimum of 200 hours. A temperature of 60C was held for 3 hours or more.</p>																										
<p><small>http://REPORTINGPS1:80/ReportServer/Prod/Certificate of Inspection and Specification - v8 (DOC04, DOC17)</small></p>																										



File No.

010858	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所
012733	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所
012971	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所
012972	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所
1046761	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所
1046763	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所
1049370	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所
1062206	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所
1618586	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所

SAI Global
200 Carlson Court, Suite 200, Toronto, ON, Canada M9W 7K6
Phone (877) 426 0714 | Fax (416) 401 8650
www.saiglobal.com/assurance



CERTIFICATE OF REGISTRATION

This is to certify that

サプライヤーの社名
住所

Refer to Attachment to Certificate of Registration dated February 24, 2020 for additional certified sites

complies with the requirements of

PEFC ST 2002:2013 - CHAIN OF CUSTODY OF FOREST BASED PRODUCTS - REQUIREMENTS

for the following scope of certification

Tracking of certified and other raw material.

Products: Logs, Lumber, Chips and Sawdust.

System used: Physical Separation, Average Percentage, The Volume Credit.

Standard version: 2013-05-24 or as amended (www.pefc.org)

Certificate No.:

File No.:

PEFC Chain of custody No.:

Issue Date:

Original Certification Date:

Certification Effective Date:

Certification Expiry Date:

Heather Mahon
Global Head of Technical Services SAI Global Assurance



Registered by:
GMI-NAI Canada Limited (SAI Global), 20 Carlton Court, Suite 200, Toronto, Ontario M5W 7Y6 Canada. This registration is subject to the SAI Global Terms and Conditions for Certification. While all due care and skill was exercised in carrying out this assessment, SAI Global accepts responsibility only for proven negligence. This certificate remains the property of SAI Global and must be returned to them upon request. To verify that this certificate is current, please refer to the SAI Global On-Line Certification Register: https://www.saiglobal.com/en-us/assurance/auditing_and_certification/certification_registry/



ATTACHMENT TO CERTIFICATE OF REGISTRATION

These sites are registered under Certificate No:

File No.	Effective Date
010858	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所
012733	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所
012971	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所
012972	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所
1046761	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所
1046763	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所
1049370	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所
1062206	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所
1618586	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所
1705574	認証を受けたサプライヤーの支社名 住所

These registrations are dependent on Western Forest Products Inc. Head Office (File No. 1062206) maintaining their scope of registration to PEFC ST 2002:2013 - CHAIN OF CUSTODY OF FOREST BASED PRODUCTS - REQUIREMENTS



仮想事例3：オーストリア産製材

日本の木材商社であるE社は、継続的に取引のあるオーストリアのF社から輸入する製材に対して、以下のとおり合法性の確認等を行った。

<p>手順1</p>	<p>F社との契約時に、樹種、伐採国、及び法令に適合して伐採された旨が記載された書類の提供を依頼した。またこの際、効率的に合法性確認を行うため、第三者機関による認証等を取得している場合は、そのことを証する書類についても、補足情報として提供を依頼した。</p> <p>その結果、商品が届くまでに、①～⑤の書類の提供を受けた。補足情報として、同社の森林認証取得を証明する書類の提供を受けた。</p> <ul style="list-style-type: none"> ① Sales confirmation (売買確認書) ② Invoice (インボイス) ③ Package specification (パッケージ仕様) ④ Way Bill (貨物運送状) ⑤ 調達先のPEFC-CoCの認証書
<p>手順2</p>	<p>「手引き」のチェックリスト1を活用し、手順1で提供された上記の書類に、必要な事項が含まれていることを確認した。</p> <p>提供された書類や作成したチェックリスト1等を踏まえ、「手引き」のチェックリスト2を活用し、調達する木材について、以下のとおり違法伐採リスクの評価を行った。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 全量がWW（オウシュウトウヒ）であることを確認した。伐採国については少なくとも一部はオーストリアであることを確認したが、全量かは不明であった。【チェックリスト2：1（4）】 • 調達先はPEFCのCoC認証を取得していた。【チェックリスト2：3（3）】 • しかし、調達した木材に対する合法性証明は得られなかった。【チェックリスト2：2】 • オーストリア以外の伐採国が特定できないため、伐採国に基づく違法伐採リスクの判断ができなかった。【チェックリスト2：4】 • 樹種名が、WW（オウシュウトウヒ）であることを確認した。【チェックリスト2：5（1）】 • これらを踏まえ、違法伐採リスクは無視できないと評価し、合法性が確認できなかつたと判断した。
<p>手順3</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 調達先にヒアリングを行い、当該製品の原材料（原木）の調達先を確認。原木の伐採地は複数あったが全てオーストリア国内で、調達先による合法性の確認が行われていることを確認。 • 調達先はEU木材規則が施行されているオーストリアに所在していることから、違法伐採木材を原材料としているとは考えにくい。 • これらを踏まえ、違法伐採リスクは無視できると評価し、合法性が確認できたと判断した。

記録保存	作成したチェックリストと①～⑤の書類を電子データとして保存した。
販売先への提供	調達した製材の販売時に、合法性の確認を行った旨及び確認ができた旨を納品書に記入し、販売先に提供した。

チェックリスト1 (オーストリア産製材)

枠あり

基本的な使用方法

枠なし

より効果的な使用方法

木材等の合法性の確認のためのチェックリスト		
		記入日: ○○年 ○月 △日
取引内容: オーストリア産ホワイトウッド(オウシュウトウヒ)製材の輸入		
取引相手: F社(責任者: ○○部□□課△△氏)		
担当者: ●●部■課▲▲		
責任者: ●●部■課△△課長		
チェックリスト1 木材等の調達先に対し提供を求める事項		社内管理番号:
事項	収集した書類 (該当するものを選択)	自由記載欄
ア	<input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類 (事項A参照) <input type="checkbox"/> 外国政府等が発行する伐採に関する許可書等の公的書類 その他(具体的に記載):	
イ	<input checked="" type="checkbox"/> 売買契約書 <input type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) <input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類 (事項A参照) <input type="checkbox"/> 外国政府等が発行する伐採に関する許可書等の公的書類 その他(具体的に記載):	①Sales confirmation(売買確認書) ②Invoice(インボイス) ③Package specification (パッケージ仕様) ④Way Bill(貨物運送状)
ウ	<input type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) <input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類 (事項A参照) <input type="checkbox"/> 外国政府等が発行する伐採に関する許可書等の公的書類 その他(具体的に記載):	
エ	<input type="checkbox"/> 納品書 <input checked="" type="checkbox"/> 売買契約書 <input type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) <input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類 (事項A参照) <input type="checkbox"/> 外国政府等が発行する伐採に関する許可書等の公的書類 その他(具体的に記載):	①Sales confirmation(売買確認書) ②Invoice(インボイス) ③Package specification (パッケージ仕様) ④Way Bill(貨物運送状)
オ	<input type="checkbox"/> 納品書 <input checked="" type="checkbox"/> 売買契約書 <input type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) <input type="checkbox"/> その他(具体的に記載):	①Sales confirmation(売買確認書) ②Invoice(インボイス) ③Package specification (パッケージ仕様) ④Way Bill(貨物運送状)
カ	<input type="checkbox"/> 納品書 <input checked="" type="checkbox"/> 売買契約書 <input type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) <input type="checkbox"/> その他(具体的に記載):	①Sales confirmation(売買確認書) ②Invoice(インボイス) ③Package specification (パッケージ仕様) ④Way Bill(貨物運送状)
キ	<input checked="" type="checkbox"/> 第三者機関による認証の証明書等(森林認証、合法性検証等) <input type="checkbox"/> 林野庁ガイドラインに基づく合法木材供給事業者認定書 <input type="checkbox"/> その他(具体的に記載):	⑤調達先のPEFC-CoCの認証書

1) チェックリスト1における作業のながれ

手順1で提供された書類を活用し、以下の作業を行った。

(1) 確認事項についての記載がある書類をチェック

書類①～⑤までの書類に記載されている情報を確認し、イ、エ、オ、カ、キの項目において、該当する書類の種類へとチェックした。

なお、「キ. 補足情報」として、調達先事業者の CoC 認証 (PEFC) の取得が確認されたが、取引書類への認証材の表示なかったことから、「ア. 合法性の証明」は得られなかったとした。

(2) 書類に記載されていた情報を記入

「事項」の列の項目イ～カに、書類①～⑤で確認された情報を記入した。事業者が通常取引を管理するためのデータベースを有しており、本チェックリストと管理番号等で連動することが出来る場合には、記入の必要性はないと思われたが、本チェックリスト1の記載事項を参照しながら、手順2、手順3を行う可能性を想定し、より効果的な記載事項として記入した。

本事例では、製材がオーストリアで行われたことがわかったが、伐採国又は地域の情報なかったことを記入した。

(3) 収集した書類の具体的な名称を記入

項目イ、エ、オ、カ、キのチェックに用いた書類の名称を、該当する自由記載欄に記入した。本事例の場合、「ア. 合法性の証明」と「ウ. 伐採国」が取得された書類によりカバーされなかったが、「キ. 補足情報」が得られたことを記入した。

上記(1)～(3)の結果、以下の情報が整理された。

【収集できた書類に記載されていた事項】

- ア 合法性の証明：なし
- イ 輸出者の名称：F社
- ウ 伐採国：不明
- エ 樹種：White Wood (オウシュウトウヒ)
- オ 品目：製材
- カ 数量：〇〇m³
- キ 補足情報：PEFC-CoC の認証書

チェックリスト2(オーストリア産製材)

枠あり

基本的な使用方法

枠なし

より効果的な使用方法

チェックリスト2 木材等の違法伐採リスク評価に係る確認事項		社内管理番号:	
「低リスク評価寄与度」の上位の項目が確認済			
No.	低リスク評価寄与度	チェックリスト1の事項	自由記載欄
(1)チェックリスト1を活用しつつ、収集した書類を確認し、該当する項目にチェック			
1	製材		
(1)	<input checked="" type="checkbox"/> 収集した全ての書類は、期限は有効、発行日は妥当なものです。	ア、キ	
(2)	<input type="checkbox"/> 調達する木材等の全量についての情報(合法性の証明、伐採国又は地域、樹種名)を把握できています	ア、イ、ウ、エ、カ、キ	
(3)	<input checked="" type="checkbox"/> 調達した木材等は、単一の材料でできている又は組み合わせたものです。	オ	
(4)	<input checked="" type="checkbox"/> 調達する木材等の一部についての情報(合法性の証明、伐採国又は地域、樹種名)を把握できています	ア、イ、ウ、エ、カ、キ	製品はOCoM3の製材で、その全量がWW(オウシュウトウヒ)であることを確認。少なくとも一部はオーストリアで伐採されたものであるが、全量かは不明。
2	原材料となっている樹木が我が国又は伐採国の法令に適合して伐採されたことを証明する書類や情報		
(1)	<input type="checkbox"/> 調達した木材等について、原材料となっている樹木が我が国又は伐採国の法令に適合して伐採されたことを証明する公的機関が発行した書類を取得しています		(2)チェックした根拠を記入
(2)	<input type="checkbox"/> 調達した木材等について、森林認証(FSCやPEFC)や合法性林給等の第三者機関による認証等を受けた事業者からの合法性証明書を取得しています	ア	製品がCoC認証材であることが、取引書類から確認できない。
(3)	<input type="checkbox"/> 調達した木材等について、林野庁ガイドライン(平成18年)に基づく合法木材供給事業者認定を受けた事業者からの合法性証明書を取得しています	ア	
(4)	<input type="checkbox"/> 伐採者が自主的に発行した、原材料となった樹木について法令に適合して伐採したこと証明書を取得しています	ア	
(5)	<input type="checkbox"/> 調達した木材等について、森林所有者や樹木の伐採を行った事業者から調達先までの取引関係を把握しています	キ	
3	調達先に関する情報		
(1)	<input type="checkbox"/> 調達先と「合法伐採木材等を供給する」旨の契約等を結んでいます	キ	
(2)	<input checked="" type="checkbox"/> 調達先とは取引実績があり、木材等の合法性に関し、これまで問題になったことはありません	キ	
(3)	<input checked="" type="checkbox"/> 調達先は、合法性に関する何らかの認証や検証等を取引先が取得していたり、認定等を受けている事業者です	キ	調達先のPEFCのCoC認証証書を確認。
(4)	<input checked="" type="checkbox"/> 調達先の事業者は、木材等の合法性に関する自己宣言や、取組についての報告等を公表しています	キ	
4	原材料となっている樹木が伐採された国又は地域		
(1)	<input type="checkbox"/> 伐採国は汚職・腐敗が行われている可能性が低く、かつ、違法伐採対策に関する法令が整備されています	ウ	製品はオーストリアから輸入しているが、伐採国はオーストリア以外の第三国も含む可能性を棄却できない。
(2)	<input type="checkbox"/> 伐採国又は地域において、違法伐採や違法行為等の発生はありません	ウ	
5	原材料となっている樹木の樹種		
(1)	<input checked="" type="checkbox"/> 調達した木材等の原材料の樹木について、樹種名を把握しています	エ、キ	オウシュウトウヒ
(2)	<input type="checkbox"/> 調達した木材等の樹種に関し、節目が明確な総称を把握しています		(2)チェックされなかった根拠を記入
(3)	<input type="checkbox"/> 調達した木材等の樹種は、調達された伐採国又は地域、当該国又は地域において伐採や取引の禁止対象となっていない樹種は含まれていません	ウ、エ	伐採国不明のために確認できない
(4)	<input type="checkbox"/> 樹林木/人工林産品の木材のみが原材料として使われています	キ	
(5)	<input type="checkbox"/> 伐採国又は地域において違法伐採事例が知られている樹種は含まれていません	ウ、エ	
上記の確認により、違法伐採リスクは無視できるレベルと評価し、合法性が確認できたと判断できましたか？			
<input type="checkbox"/>	違法伐採リスクは無視できるレベルと評価し、合法性が確認できたと判断しました		製品に使用された原材料の伐採国を確認できなかった。また、調達先がPEFC認証を受けていることは確認できたが、取引書類に認証材の記載はなかった。
<input checked="" type="checkbox"/>	違法伐採リスクは無視できないレベルと評価し、合法性が確認できなかったと判断しました →【チェックリスト3】へ		(4)判断の根拠を記入

2) チェックリスト2における作業のながれ

手順1で作成されたチェックリスト1を用いて、以下の作業を行った。

(1) 違法伐採リスク確認項目にチェック

チェックリスト1のア～カの項目を用いて、該当する違法伐採リスク確認項目（「低リスク評価寄与度」の列）へチェックした。なお、「低リスク評価寄与度」の「大」の項目がチェックされている場合でも、「中」「小」の項目に該当する情報が得られている場合にはチェックを行った。

(2) チェックした根拠を記入

自由記入欄を活用し、取得された情報を総合したチェックの根拠を記入した。

また、「2. 原材料となっている樹木が我が国又は伐採国の法令に適合して伐採されたことを証明する書類や情報」（2）、「4. 原材料となっている樹木が伐採された国又は地域」（1）、「5. 原材料となっている樹木の樹種」（3）へ、項目を選択できなかった根拠を記入し、評価をするために不足している情報を明らかにした。

(3) 総合的なリスク評価、合法性確認の判断

上記(1)のチェックと(2)の根拠から総合的に検討し、伐採国が不明であることを考慮し、違法伐採リスクが無視できないレベルと評価し、合法性が確認できなかったと判断してチェックした。

(4) 判断の根拠を記入

項目2の合法性を担保する書類及び伐採国が記載してある書類はなかったため、欧州域内、域外を含め、原材料をどこから輸入しているか不明であることを加味し判断の根拠を記入した。

チェックリスト3 リスク緩和措置に係る追加的な情報収集事項			社内管理番号:
追加の情報収集の内容	チェックリスト2の項目番号 (No.)	自由記載欄	
1 取引関係者について			
(1) <input checked="" type="checkbox"/> 直接の調達先やさらに川上の事業者、樹木の所有者等に追加情報を求める	2, 3, 4, 5	調達先に問い合わせを行い、当該製品の原材料(原木)の調達先を確認。	
(2) <input type="checkbox"/> 同業、商社、専門家、研究機関、市民団体等に問い合わせる			
(3) <input type="checkbox"/> 調達先や伐採を担う事業者が過去に問題を起こしたことはないか、政府機関や地方自治体に対して照会する			
2 調達する木材そのものについて			
(1) <input type="checkbox"/> 木材の目視を行う	4, 5		
(2) <input type="checkbox"/> 木材の組織観察を行う			
(3) <input type="checkbox"/> 木材のDNA分析を行う			
(4) <input type="checkbox"/> 木材の安定同位体分析を行う			
3 その他の情報について ※手順1で収集した情報の精査や、収集できなかった情報の再収集を含む			
(1) <input checked="" type="checkbox"/> 問い合わせや訪問調査を行う	1, 2, 4, 5	<ul style="list-style-type: none"> ・原木の伐採地は複数あったが、全てオーストリア国内で、調達先事業者による合法性の確認が行われていることを確認。 ・オーストリアは汚職・腐敗が行われている可能性が低いと評価(2022年のCP指標:71) ・オーストリアは違法伐採対策の法律であるEUTRが施行されている(クリーンウッド・ナビ)。 	
(2) <input type="checkbox"/> 伐採地の衛星データ等を確認する			
(3) <input type="checkbox"/> 証明書等に記載されている政府機関や地方自治体に対し、実際に届出が行われた又は当該政府機関等が発行した書類であるかどうかや、伐採地の状況等を照会する			
(4) <input type="checkbox"/> その他(具体的に記載):	-		
上記の確認により、違法伐採リスクは無視できるレベルと評価し、合法性が確認できたか判断できましたか?	<input checked="" type="checkbox"/> 違法伐採リスクは無視できるレベルと評価し、合法性が確認できたと判断しました <input type="checkbox"/> 違法伐採リスクは無視できないレベルと評価し、合法性が確認できなかったと判断しました	伐採国はオーストリアであり、違法伐採リスクは低いと判断した。	

(1) 実施した方法にチェック

(2) 収集した情報の内容を記入

(3) これまでのチェック内容等を踏まえて、合法性が確認できたか否かを判断してチェック

(4) 判断の根拠を記入

3) チェックリスト 3 における作業の流れ

手順 2 の判断を受け、以下の作業を行った。

(1) 実施した追加の情報収集の内容にチェック

チェックリスト 2 の結果を受けて実施した項目にチェックした。

本事例では、調達先の事業者へ確認し、当該の製材に使用された原材料の調達先の情報を入手した。加えて、外部の情報源を参照し、原材料調達先に関連した追加情報、周辺情報の入手も行った。

(2) 実施した追加の情報収集の具体的内容、参照した情報、それらに基づく違法伐採リスクに係る評価を記入

上記(1)で得られた情報に基づき、特定された調達先のホームページから伐採地に関する追加情報を収集。調達先の所在する地域について外部の情報も参照し、伐採地に関する違法伐採リスク評価も行った。

(3) 総合的なリスク再評価、合法性確認の判断

上記(2)で得られた情報に基づき、合法性確認の判断を行った。

(4) 判断の根拠を記入

直接の調達先への問い合わせにより、丸太の調達先に対しても合法性確認を行っており、伐採国はオーストリアに限定されることを確認、クリーンウッド・ナビを含めた外部の情報も参照した結果、違法伐採リスクは無視できると判断した。

仮想事例 3 添付資料

- ① Sales confirmation (売買確認書)
- ② Invoice (インボイス)
- ③ Package specification (パッケージ仕様)
- ④ Way Bill (貨物運送状)
- ⑤ PEFC-CoC の認証書

① Sales confirmation (売買確認書)



会社
ロゴ

2022-09-02

Sales Confirmation

Seller:

サプライヤーの社名
住所

Sales agent

Delivery Address

Buyer's Reference SCNo:

Consignee Reference

Buyer

輸入者の社名
住所

Consignee

荷受人の社名
住所

Country of origin Austria **Country of destination** Japan


Terms of delivery

Terms of payment
Payment immediately after receipt of invoice + sea waybill

Product	Packages	Quantity	Unit	Unit Price	Del Date
WW NED/A 45.0x105.0x2.985 S4S - WW S4S 45x105 NED/A RD FOHC 1x3 pcs 70 % PEFC certified DNVFI-PEFC-	24	50.0	M3	EUR	202210
樹種、製品仕様、数量、PEFC70%、材積量					
Total		50.000	M3	EUR	

SC remark:

③ Package specification (パッケージ仕様)



会社
ロゴ

2022-10-18

PACKAGE SPECIFICATION

Seller:

サプライヤーの社名
住所

Transport Information:

Loading order:

Delivery Address:

Consignee:

Terms of Delivery:

Invoice Number:

Invoice date:
N/A

Sales contract Number:

樹種、製品仕様、PEFC70%、材積量

Product Type:

Invoice Number:

Invoice Date:

SCno:

Whitewood 45.00x105.00 / NED/A WW S4S 45x105 NED/A KD CF 70 % PEFC
certified DNVFI-PEFC-COC-

N/A

Package	Container No	Act. length / Nom. length	Pcs	M3
2001203042887	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042888	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042889	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042890	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042891	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042892	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042905	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042906	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042907	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042908	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042909	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042910	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042911	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042912	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042913	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042914	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042915	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042916	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042917	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042918	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042919	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042920	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042921	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
2001203042922	SEGU 619 844-3	2.985/2.985	150	2.116
No of Packages: 24			3600	50.784
Container Total:		24 packages	3600	50.784

製品サイズ、数量、材積量

④ Way Bill (貨物運送状)

SHIPPER サプライヤーの社名 住所		WAYBILL NON NEGOTIABLE		VOYAGE NUMBER 0BEDCE1MA	
CONSIGNEE 輸入者の社名 住所 電話番号				WAYBILL NUMBER	
NOTIFY PARTY, Carrier not to be responsible for failure to notify 輸入者の社名 住所 電話番号		EXPORT REFERENCES 1492692		CMA CGM CARRIER: CMA CGM Société Anonyme au Capital de 234 988 330 Euros Head Office: 4, quai d'Arcen - 13002 Marseille - France Tel: (33) 4 88 91 90 00 - Fax: (33) 4 88 91 90 95 562 024 422 R.C.S. Marseille	
PRE CARRIAGE BY*	PLACE OF RECEIPT*	FREIGHT TO BE PAID AT	NUMBER OF ORIGINAL WAYBILLS		
		GOTHENBURG	ZERO (0)		
VESSEL	PORT OF LOADING	PORT OF DISCHARGE	FINAL PLACE OF DELIVERY*		
MARKS AND NOS CONTAINER AND SEALS	NO AND KIND OF PACKAGES	DESCRIPTION OF PACKAGES AND GOODS AS STATED BY SHIPPER SHIPPER'S LOAD STOW AND COUNT SAID TO CONTAIN	GROSS WEIGHT CARGO	TARE	MEASUREMENT
	1 x 40HC	24 PACKAGE (S)	23400.000	3700	50.784
		HS CODE- 44071220 WHITEWOOD THC PREPAID	HSコード 樹種		
FREIGHT PREPAID Shipped on Board BELITA 01-NOV-2022 CMACGM Sweden As agents for the Carrier <i>[Signature]</i>					
eight in Kgs Total: 1 CONTAINER(S)		Sheet 1 of 2	23400.000	3700	50.784
ABOVE PARTICULARS DECLARED BY SHIPPER. CARRIER NOT RESPONSIBLE.					
ADDITIONAL CLAUSES					
<p> cargo at port is at merchant risk, expenses and responsibility</p> <p>CL</p> <p>THC at destination payable by Merchant as per line/port tariff</p> <p>For the purpose of the present carriage, clause 14(2) shall exclude the application of the Antwerp rules, 2004.</p> <p>Demurrage and detention shall be calculated and paid as per general tariff available on the web site www.cma-cgm.com, or in any of CMA CGM agency. However if special free time conditions are granted, rates applicable as per general tariff grid shall start from the day following the last free day.</p> <p>Mis-declaration of cargo weight endangers crew, port workers and vessels' safety. Your cargo may be weighed at any place and time of carriage and any mis-declaration will expose you to claims for all fees, expenses or damages whatsoever resulting thereof and be subject to freight surcharge.</p> <p>The shipper acknowledges that the Carrier may carry the goods identified in this bill of lading on the deck of any vessel and in taking remittance of this bill of lading the Merchant (including the shipper, the consignee and the holder of the bill of lading, as the case may be) confirms his express acceptance of all the terms and conditions of this bill of lading and expressly confirms his unconditional and irrevocable consent to the possible carriage of the goods on the deck of any vessel.</p> <p>274. The Merchant is responsible for returning any empty container, with interior clean, free of any dangerous goods placards, labels or markings, at the designated place, and within 60 days following to the date of release, failing which the container shall be construed as lost. The Merchant shall be liable to indemnify the Carrier for any loss or expense whatsoever arising out of the foregoing, including but not limited to liquidated damages equivalent to the sound market value - or the depreciated value due by the Carrier to a container lessor. The Carrier is entitled to collect a deposit from the Merchant at the time of release of the container which shall be remitted as security for payment of any sums due to the Carrier, in particular for payment of all detention and demurrage and/or container indemnity as referred above.</p> <p>337. This Waybill is governed by the Terms and Conditions available on the CMA CGM website (http://www.cma-cgm.com/products-services/shipping-guide/bl-clauses) which the Merchant has read and accepted. The carrier is entitled to deliver the cargo to the Consignee, after payment of any outstanding Freight, on provision of proper proof of identity without the need to produce or surrender a copy of this</p>			<p>CEIVED by the Carrier from the Shipper in apparent good order and condition (unless otherwise noted herein) the total number or quantity of containers or other packages or units indicated above by the Merchant for carriage, subject to all the terms hereof (including the terms on page one) and tariff for the relevant trade, from the place of receipt or the port of loading, whichever applicable, to the port of discharge or place of delivery, whichever applicable. This Waybill is deemed to be a contract of carriage as defined in Article 1 (b) of the Hague Rules and Hague Visby Rules although this is not a document of title to the Goods.</p> <p>EVERY only will be made on Payment of all Freight and Charges and to the named Consignee or any third party nominated by the Consignee by written instruction to the Carrier or his Agent, unless the Shipper instructs otherwise prior to delivery. The rights and liabilities arising according to the terms hereof shall (without prejudice to any rule of common law and status) become binding between the Carrier and Consignee as if agreement has been made between them and the Shipper guarantees on reception of this Waybill that he has accepted it on his own behalf, on behalf of the Consignee and the Owner of the Goods, and warrants that he has authority to do so.</p> <p>claims and actions arising between the Carrier and the Merchant in relation with the contract of Carriage evidenced by this Waybill shall exclusively be brought before the Tribunal de Commerce de Marseille and no other Court shall have jurisdiction with regards to any such claim or action. Notwithstanding the above, the Carrier is also entitled to bring the claim or action before the Court of the place where the defendant has his registered office.</p> <p>Waybill is issued subject to the C.M.I Uniform Rules for Sea Waybills. (OTHER TERMS AND CONDITIONS OF THE CONTRACT ON PAGE ONE)</p>		
PLACE AND DATE OF ISSUE	GOTHENBURG	01 NOV 2022	SIGNED FOR THE CARRIER CMA CGM S.A. BY CMACGM Sweden as agents for the carrier CMA CGM S. A. <i>[Signature]</i>		
SIGNED FOR THE SHIPPER		APPLICABLE ONLY WHEN THIS DOCUMENT IS USED AS A COMBINED			

⑤ PEFC-CoC の認証書



CHAIN OF CUSTODY CERTIFICATE

Certificate no.:

Initial certification date:

Valid:

This is to certify that

サプライヤーの社名

住所

meets the requirements of following international PEFC standards:

PEFC ST 2002:2020 and PEFC 2001:2020

This certificate is valid for the following product or service ranges:

Wood and fiber sourcing, manufacturing and distribution of round wood, sawn products, further processed sawn products, biocomposite materials, sawmill by-products and wood pellets, wood based panels, engineered wood products such as finger jointed lumber, CLT, LVL, buildings and their parts and glue-laminated timber.

The validity of this certificate shall be verified on www.pefc.org.

Place and date:
Espoo, 07 December 2022



For the issuing office:
DNV - Business Assurance
Kellaranta 1, 02150 Espoo, Finland

Kimmo Haarala
Management Representative

Lack of fulfillment of conditions as set out in the Certification Agreement may render this Certificate invalid.

ACCREDITED UNIT: DNV Business Assurance Finland Oy Ab, Kellaranta 1, 02150 Espoo, Finland - TEL: +358 10 292 4200. www.dnv.fi/assurance



Certificate no.: DNVFI-PEFC-COC-
Place and date:

Appendix to Certificate

Stora Enso Oyj, Division Wood Products

Locations included in the certification are as follows:

Site Name	Site Address	Site Scope
認証を受けたサプライヤーの支社名	住所	Purchase, sales and distribution of sawn wood, further processed sawn products, sawmill by-products and wood pellets, wood based panels, engineered wood products such as finger jointed lumber, glue-laminated wood, LVL, CLT, buildings and their parts. Physical separation method Credit method Including logistics warehouses in Sydney, Adelaide and Brisbane.
認証を受けたサプライヤーの支社名	住所	Wood sourcing, manufacturing and distribution of sawn wood, sawmill by-products, further processed sawn products, engineered wood products, CLT, buildings and their parts. Credit method
↓ 認証を受けたサプライヤーの支社名	住所	Wood sourcing, manufacturing and distribution of sawn wood, sawmill by-products and further processed sawn products. Credit method
認証を受けたサプライヤーの支社名	住所	Wood sourcing, manufacturing and distribution of sawn wood, sawmill by-products, further processed sawn products, engineered wood products, CLT, buildings and their parts. Credit method
認証を受けたサプライヤーの支社名	住所	Wood sourcing, manufacturing and distribution of sawn wood, sawmill by-products and further processed sawn products. Credit method
認証を受けたサプライヤーの支社名	住所	Purchase of sawn products, manufacturing and distribution of further processed sawn products, engineered wood products and by-products. Credit method
認証を受けたサプライヤーの支社名	住所	Wood sourcing, manufacturing and distribution of sawn wood, sawmill by-products, further processed sawn products, engineered wood products, CLT, buildings and their parts and wood pellets. Credit method
認証を受けたサプライヤーの支社名	住所	Wood sourcing, manufacturing and distribution of sawn wood, sawmill by-products, further processed sawn products, engineered wood products and wood pellets. Credit method

Lack of fulfillment of conditions as set out in the Certification Agreement may render this Certificate invalid.
ACCREDITED UNIT: DNV Business Assurance Finland Oy Ab, Keilaranta 1, 02150 Espoo, Finland - TEL: +358 10 292 4200. www.dnv.fi/assurance



DNV

Certificate no.: DNVFI-PEFC-COC-
Place and date:

Appendix to Certificate

Multi-site certificate

Product category:	01000 Round wood 01010 Sawlogs and veneer logs 01020 Pulpwood 01030 Chips and particles 01040 Wood residues 02010 Fuelwood (incl. chips, residues, pellets, brickets etc) 03000 Sawn wood and sleepers 03020 Sawn wood 04020 Finger Jointed Lumber 04030 Glue Laminated Products (Gluelam) 04040 Laminated Veneer Lumber (LVL) 04080 Other (incl. CLT) 08060 Other 09010 Buildings and their parts 09023 Decking 14000 Other
Material category:	PEFC certified and PEFC controlled sources
Applied chain of custody method:	Credit method Physical separation method Percentage method
Tree species:	Scots pine - <i>Pinus sylvestris</i> Spruce - <i>Picea abies</i> Black Pine - <i>Pinus nigra</i> Douglas fir - <i>Pseudotsuga menziesii</i> Silver fir - <i>Abies alba</i> Birch - <i>Betula</i> sp Aspen - <i>Populus</i> sp Alder - <i>Alnus</i> sp Ash - <i>Fraxinus</i> sp Beech - <i>Fagus sylvatica</i> Black locust - <i>Robinia pseudoacacia</i> Elm - <i>Ulmus campestris</i> Hornbeam - <i>Carpinus betulus</i> Larch - <i>Larix</i> sp Lime - <i>Tilia cordata</i> Maple - <i>Acer campestre</i> Oak - <i>Quercus</i> sp Willow - <i>Salix</i> sp

Lack of fulfilment of conditions as set out in the Certification Agreement may render this Certificate invalid.
ACCREDITED UNIT: DNV Business Assurance Finland Oy Ab, Keilaranta 1, 02150 Espoo, Finland - TEL: +358 10 292 4200. www.dnv.fi/assurance

Page 6 of 6

仮想事例 4：インドネシア産合板

日本の木材商社である G 社は、継続的に取引のあるインドネシアの H 社から輸入する合板に対して、以下のとおり合法性の確認等を行った。

手順 1	<p>H 社との契約時に、樹種、伐採国、及び法令に適合して伐採された旨が記載された書類の提供を依頼した。またこの際、効率的に合法性確認を行うため、第三者機関による認証等を取得している場合は、そのことを証する書類についても、補足情報として提供を依頼した。</p> <p>その結果、商品が届くまでに、①～⑨の書類の提供を受けた。補足情報は得られなかった。</p> <ul style="list-style-type: none"> ① Contract (契約書) ② Commercial Invoice (コマーシャル・インボイス) ③ Packing List (梱包明細書) ④ Certificate of Species (樹種証明書) ⑤ Report of Testing (試験報告書) ⑥ Bill of Lading (船荷証券) ⑦ Certificate of Origin (原産地証明書フォーム AJ) ⑧ ISPM 15(国際貿易における木材こん包材の規制) ⑨ V-LEGAL (合法性証明書)
手順 2	<p>「手引き」のチェックリスト 1 を活用し、手順 1 で提供された上記の書類に、必要な事項が含まれていることを確認した。</p> <p>提供された書類や作成したチェックリスト 1 等を踏まえ、「手引き」のチェックリスト 2 を活用し、調達する木材について、以下のとおり違法伐採リスクの評価を行った。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 調達先、伐採国、樹種、量について、複数の書類で確認でき、互いに齟齬はなかった。 • 法令に適合して伐採された合法性証明については、インドネシア政府により発行された書類であると確認できた。【チェックリスト 2：1 (1) (2)、2 (1)】 • 伐採国であるインドネシアについて、クリーンウッド・ナビの国別情報や、複数の違法伐採リスク評価サイトの情報から、木材合法性検証システム (SVLK) が整備されており、調達した木材の違法伐採リスクは低いと評価した。【チェックリスト 2：4 (1) (2)】 • 原材料となっている樹木の樹種について、明確に確認できたとともに、すべて禁伐対象樹種ではないことを確認できた。【チェックリスト 2：5 (1) (2) (3)】 • これらを踏まえ、違法伐採リスクは無視できるレベルと評価し、合法性が確認できたと判断した。
手順 3	<p>手順 2 で合法性が確認できたと判断したため、実施しなかった。</p>
記録保存	<p>作成したチェックリストと①～⑨の書類をひとつの簿冊として保存した。このデータは以後の H 社から調達する合板の合法性確認にも活用した。</p>

販売先への提供	調達した合板の販売時に、合法性の確認を行った旨及び確認ができた旨を納品書に記入し、販売先に提供した。
---------	--

木材等の合法性の確認のためのチェックリスト		
		記入日: ○○年 ○月 △日
取引内容: インドネシア産合板の輸入		
取引相手: B社(責任者: ○○部□□課△△氏)		
担当者: ●●部■課▲▲		
責任者: ●●部■課△△課長		
チェックリスト1 木材等の調達先に対し提供を求める事項		社内管理番号:
事項	収集した書類(該当するものを選択)	自由記載欄
ア	<input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類(事項A参照) <input checked="" type="checkbox"/> 外国政府等が発行する伐採に関する許可書等の公的書類 その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	⑤V-LEGAL
イ	<input checked="" type="checkbox"/> 売買契約書 <input checked="" type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) <input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類(事項A参照) <input checked="" type="checkbox"/> 外国政府等が発行する伐採に関する許可書等の公的書類 その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	①Contract(契約書) ②Commercial Invoice(コマーシャル・インボイス) ③Packing List(梱包明細書) ④Certificate of Species(樹種証明書) ⑥Bill of Lading(船荷証券)
ウ	<input type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) <input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類(事項A参照) <input checked="" type="checkbox"/> 外国政府等が発行する伐採に関する許可書等の公的書類 その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	③V-Legal ⑦Certificate of Origin(原産地証明書フォームA.J)
エ	<input type="checkbox"/> 納品書 <input checked="" type="checkbox"/> 売買契約書 <input type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) <input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類(事項A参照) <input checked="" type="checkbox"/> 外国政府等が発行する伐採に関する許可書等の公的書類 その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	①Contract(契約書) ③V-Legal ④Certificate of Species(樹種証明書)
オ	<input type="checkbox"/> 納品書 <input checked="" type="checkbox"/> 売買契約書 <input checked="" type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	①Contract(契約書) ②Commercial Invoice(コマーシャル・インボイス) ③Packing List(梱包明細書) ④Certificate of Species(樹種証明書) ⑦Certificate of Origin(原産地証明書フォームA.J) ③V-Legal
カ	<input type="checkbox"/> 納品書 <input checked="" type="checkbox"/> 売買契約書 <input checked="" type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	①Contract(契約書) ②Commercial Invoice(コマーシャル・インボイス) ③Packing List(梱包明細書) ⑤Bill of Lading(船荷証券)
キ	<input type="checkbox"/> 第三者機関による認証の証明書等(森林認証、合法性検証等) <input type="checkbox"/> 林野庁ガイドラインに基づく合法木材供給事業者認定書 その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	③Packing List(梱包明細書) ④Certificate of Species(樹種証明書) ⑤Bill of Lading(船荷証券) ③V-Legal

(1)書類に記載のある項目にチェック

(2)書類に記載されていた情報を記入

(3)収集した書類の具体的な名称を記入

1) チェックリスト1における作業の流れ

手順1で提供された書類を活用し、以下の作業を行った。

(1) 確認事項についての記載がある書類についてチェック

はじめに、書類⑨のV-Legalにおいて、ア～カまでの情報が確認されたため、項目へチェックした。次に、①～⑧までの書類に記載されている情報も確認し、イ～カの項目のうち、該当する書類の種類へとチェックした。

(2) 書類に記載されていた情報を記入

「事項」の列の項目イ～カに、書類①～⑨で確認された情報を記入した。事業者が通常取引を管理するためのデータベースを有しており、本チェックリストと管理番号等で連動することが出来る場合には、記入の必要性はないと思われたが、本チェックリスト1の記載事項を参照しながら、手順2、手順3を行う可能性を想定し、より効果的な記載事項として記入した。

(3) 収集した書類の具体的な名称を記入

項目ア～カのチェックに用いた書類の名称を、該当する自由記載欄に記入した。本事例の場合、⑨V-Legalによってチェックリストの項目を満たすことができたが、ウの伐採地、エの樹種名の項目など、他の書類においてより詳細な情報が記されている場合があること、及び収集した書類同士の整合を図る意味においても、根拠となる書類を全て記入することは有効と判断した。

上記(1)～(3)の結果、以下の情報が整理された。

【収集できた書類に記載されていた事項】

ア 合法性の証明：V-Legal
イ 輸出者の名称：H社
ウ 伐採国：インドネシア
エ 樹種：メランティ、ファルカタ
オ 品目：合板
カ 数量：〇〇m³
キ 補足情報：なし

チェックリスト2 (インドネシア産合板)

枠あり

基本的な使用方法

枠なし

より効果的な使用方法

チェックリスト2 木材等の違法伐採リスク評価に係る確認事項			社内管理番号:	
No.	低リスク評価 寄与度		チェックリスト1の 事項	自由 記載欄
	大	中		
<p>「低リスク評価寄与度」の上位の項目が選択された場合、下位の項目の選択は強制されません。</p> <p>(1) チェックリスト1を活用しつつ、収集した書類を確認し、該当する項目にチェック</p>				
1	総括			
(1)	<input checked="" type="checkbox"/>	収集した全ての書類は、期限は有効、発行日は妥当なものです。	ア、キ	
(2)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達する木材等の全量についての情報(合法性の証明、伐採国又は地域、樹種名)を把握できています	ア、イ、ウ、エ、カ、キ	製品はOCm3の合板で、その全量についてインドネシアで伐採されたメランティおよびファルカタであり、V-Legalによる合法性証明材であることを確認した。
(3)	<input type="checkbox"/>	調達した木材等は、単一の材料でできている又は組み合わせたものです。	オ	
(4)	<input type="checkbox"/>	調達する木材等の一部についての情報(合法性の証明、伐採国又は地域、樹種名)を把握できています	ア、イ、ウ、エ、カ、キ	
2	原材料となっている樹木が我が国又は伐採国の法令に適合して伐採されたことを証明する書類や情報			
(1)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達した木材等について、原材料となっている樹木が我が国又は伐採国の法令に適合して伐採されたことを証明する公的機関が発行した書類を取得しています	ア	(2) チェックした根拠を記入
(2)	<input type="checkbox"/>	調達した木材等について、森林認証(FSCやPEFC)や合法性検証等の第三者機関による認証等を受けた事業者からの合法性証明書を取得しています	ア	
(3)	<input type="checkbox"/>	調達した木材等について、林野庁ガイドライン(平成18年)に基づく合法木材供給事業者認定を受けた事業者からの合法性証明書を取得しています	ア	
(4)	<input type="checkbox"/>	伐採者が自主的に発行した、原材料となった樹木について法令に適合して伐採したこと証明書を取得しています	ア	
(5)	<input type="checkbox"/>	調達した木材等について、森林所有者や樹木の伐採を行った事業者から調達先までの取引関係を把握しています	キ	(3) これまでのチェック内容等を踏まえて、合法性が確認できたか否かを判断してチェック
3	調達先に関する情報			
(1)	<input type="checkbox"/>	調達先と「合法伐採木材等を供給する」旨の契約等を結んでいます	キ	
(2)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達先とは取引実績があり、木材等の合法性に関し、これまで問題になったことはありません	キ	
(3)	<input type="checkbox"/>	調達先は、合法性に関する何らかの認証や検証等を取得していたり、認定等を受けている事業者です	キ	
(4)	<input type="checkbox"/>	調達先の事業者は、木材等の合法性に関する自己宣言や、取引についての報告等を公表しています	キ	
4	原材料となっている樹木が伐採された国又は地域			
(1)	<input type="checkbox"/>	伐採国は汚職・腐敗が行われている可能性が低く、かつ、違法伐採対策に関する法令が整備されています	ウ	木材合法性検証システム(SVLK)が整備されているが、腐敗認識指数(CPI)は34と高いとは言えない。
(2)	<input checked="" type="checkbox"/>	伐採国又は地域において、違法伐採や違法行為等の報道はありません	ウ	チャタムハウスの森林ガバナンスと合法性ではFair~Good、合板の違法性リスクは比較的低いと評価されている。
5	原材料となっている樹木の樹種			
(1)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達した木材等の原材料の樹木について、樹種名を把握しています	エ、キ	ファルカタは一種だが、メランティはサラノキ属の多数の種を含むと考えられる。
(2)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達した木材等の樹種に関する税関が明確な総称を把握しています	エ、キ	
(3)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達した木材等の樹種が記載された伐採国又は地域に分布するものであり、かつ、当該国又は地域において伐採や取引の禁止対象となっている樹種は含まれていません	ウ、エ	メランティはインドネシアに自然分布し、ファルカタは広く植栽されている。双方ともに禁伐対象ではない。
(4)	<input type="checkbox"/>	植林木/造林由来の木材のみが原材料として使われています	キ	ファルカタのみ植林木
(5)	<input type="checkbox"/>	伐採国又は地域において違法伐採事例が知られている樹種は含まれていません	ウ、エ	
上記の確認により、違法伐採リスクは無視できるレベルと評価し、合法性が確認できたと判断できましたか？				
	<input checked="" type="checkbox"/>	違法伐採リスクは無視できるレベルと評価し、合法性が確認できたと判断しました		・公的な合法性証明(V-Legal)が得られている。
	<input type="checkbox"/>	違法伐採リスクは無視できないレベルと評価し、合法性が確認できなかったと判断しました。 → 【チェックリスト3】へ		・また、BL等の取引書類、原産地証明書、樹種証明書により、情報が多面的にカバーされていることから、違法リスクが低いと判断。
(4) 判断の根拠を記入				

2) チェックリスト2における作業の流れ

手順1で作成されたチェックリスト1を用いて、以下の作業を行った。

(1) 違法伐採リスク確認項目にチェック

チェックリスト1のア～カの項目を用いて、該当する違法伐採リスク確認項目（「低リスク評価寄与度」の列）へチェックした。なお、「低リスク評価寄与度」の「大」の項目がチェックされている場合でも、「中」「小」の項目に該当する情報が得られている場合にはチェックを行った。

(2) チェックした根拠を記入

自由記入欄を活用し、取得された情報を総合したチェックの根拠を記入した。

また、「4. 原材料となっている樹木が伐採された国又は地域」の(1)の大項目が選択できなかった根拠を記入し、中項目の根拠を明確に記入することに努めた。

「5. 原材料となっている樹木の種類」については、複数の樹種が組み合わせられた製品であることを考慮し、それぞれの樹種の詳細を記入した。

(3) 総合的なリスク評価、合法性確認の判断

上記(1)のチェックと(2)の根拠から総合的に検討し、違法伐採リスクが無視できるレベルであると評価し、合法性確認ができたと判断してチェックした。

(4) 判断の根拠を記入

公的な合法性証明があり、かつ取引書類により情報が多重的にカバーされていることから、違法伐採リスクが低いと判断した。

仮想事例 4 添付資料

- ① Contract (契約書)
- ② Commercial Invoice (コマーシャル・インボイス)
- ③ Packing List (梱包明細書)
- ④ Certificate of Species (樹種証明書)
- ⑤ Report of Testing (試験報告書)
- ⑥ Bill of Lading (船荷証券)
- ⑦ Certificate of Origin (原産地証明書フォーム AJ)
- ⑧ ISPM 15(国際貿易における木材こん包材の規制)
- ⑨ V-LEGAL

① Contract (契約書)



サプライヤーの社名

住所

電話番号

CONTRACT

161 / IKC / 2022

DATE : 21 NOVEMBER 2022

SELLER : サプライヤーの社名
住所

BUYER : 輸入者の社名
住所

COMMODITION : 製品名、JAS 規格適合
樹種名
仕様

SPECIFICATIONS :

SIZE (MM)	GRADE	CONTRACT BUYER	GLUE	QUANTITY				PRICE (US\$/M3)	TOTAL AMOUNT (US\$)
				CRATE	PCS/CRT	PCS	M3		
4.8 X 1230 X 2440	G1 - RW - SP	BAS153-01	T2F4	28	180	5,040	72.6050		
4.8 X 1230 X 2440	G2 - RW - SP	BAS153-01	T2F4	4	180	720	10.3721		
TOTAL				32 Crates		5,760	82.9771		

PRICE : 材積量等

DATE OF DELIVERY :

DESTINATION :

PAYMENT :

MARKING :

REMARKS :

SELLER,
サプライヤーの社名

BUYER,
輸入者の社名

署名

署名

② Commercial Invoice (コマーシャル・インボイス)



サプライヤーの社名
住所
電話番号

COMMERCIAL INVOICE

NO.: 256/EXP/BIC/XII/2022

MESSRS,
輸入者の社名
住所
電話番号

DATE :
CONTRACT NO. :
NAME OF VESSEL :

DEPARTURE DATE :
FROM :
TO :
L/C NO. :
DATE :
ISSUING BANK :

NOTIFY :

DESCRIPTION OF GOODS :				INDONESIAN PLYWOOD			材積量等		TOTAL AMOUNT (USD)
SIZE (MM)	GRADE	GLUE	CONTRACT BUYER	QUANTITY		UNIT PRICE	M3		
				CRATES	PIECES	(USD/M3)			
4.8 X 1,230 X 2,440	G1 - RW - SP	T2F4	BAS153-01	29	5,220	75.1980			
4.8 X 1,230 X 2,440	G2 - RW - SP	T2F4	BAS153-01	3	540	7.7791			
TOTAL				32	5,760	82.9771			

GROSS WEIGHT 47,934 KGS
NET WEIGHT 46,604 KGS
NO. OF CONTAINER(S) 2 X 40' CONTAINERS
MARKS IKC NO. 1 + UP
BAS153-01

WE CERTIFY THAT :
- WOOD PACKAGING MATERIAL WHICH USED HAVE BEEN TREATED, CERTIFIED AND MARKED ACCORDING TO 'ISPM NO.15'

NOTE :
CFR = USD.
FREIGHT = USD.
FOB = USD.

署名

③ Packing List (梱包明細書)



サプライヤーの社名
住所
電話番号

PACKING LIST

NO.: 256/EXP/BIC/XII/2022

MESSRS. 輸入者の社名 住所 電話番号	DATE	:
	CONTRACT NO.	:
	NAME OF VESSEL	:
NOTIFY:	DEPARTURE DATE	:
	FROM	:
	TO	:
	L/C NO.	:
	DATE	:
	ISSUING BANK	:

DESCRIPTION OF GOODS :		INDONESIAN PLYWOOD		材積量、重量等				
CONTRACT BUYER	SIZE (MM)	GRADE	GLUE	QUANTITY			GROSS WEIGHT (KGS)	NET WEIGHT (KGS)
				CRATES	PIECES	M3		
BAS153-01	4.8 X 1,230 X 2,440	G1 - RW - SP	T2F4	29	5,220	75.1980	43,440	42,234
BAS153-01	4.8 X 1,230 X 2,440	G2 - RW - SP	T2F4	3	540	7.7791	4,494	4,370
TOTAL				32	5,760	82.9771	47,934	46,604

TOTAL NO. OF CONTAINER(S) : 2 X 40' CONTAINERS
MARKS : IKC NO. 1 + UP
BAS153-01

署名

④ Certificate of Species (樹種証明書)



サプライヤーの社名
住所
電話番号

CERTIFICATE OF SPECIES

MESSRS,

輸入者の社名
住所
電話番号

RE : CERTIFICATE OF SPECIES

THIS IS TO CERTIFY THAT THE LOG SPECIES ARE AS FOLLOWS :

- 1. NAME OF VESSEL : TANTO MANIS V.341
- 2. CONTRACT : 161/KC/2022
- 3. FROM : BANJARMASIN, INDONESIAN PORTS
- 4. TO : SHIMIZU, JAPANESE PORTS
- 5. DESCRIPTION OF GOODS : INDONESIAN PLYWOOD
- 6. INVOICE NO. : 256/EXP/BIC/XII/2022
- 7. JAS MARK : PAPER SLIP
- 8. QUANTITY OF LOADED :

材積量等

SIZE (MM)	GRADE	GLUE	CONTRACT BUYER	QUANTITY		
				CRATES	PIECES	M3
4.8 X 1,230 X 2,440	G1 - R/W - SP	T2F4	BAS153-01	28	5,040	72.6050
4.8 X 1,230 X 2,440	G2 - R/W - SP	T2F4	BAS153-01	4	720	10.3721
TOTAL				32	5,760	82.9772

9. FACE / BACK RED MERANTI

CRATE NO. :

樹種名

FACE / BACK WHITE MERANTI

CRATE NO. :

署名

⑤ Report of Testing (試験報告書)



サプライヤーの社名
住所
電話番号

REPORT OF TESTING

Manufacture =
Address =
Buyer =
Contract Number =
Product Type =
Glue =
Standard Methode =

NO.	Size (mm) / Glue	Report of Testing					Remark
		Emission (mg/l)		Bonding Strength	Moisture Content	Delamination	
		Max	Average	(N/mm ²)	(%)	(%)	
1	4.8 x 1230 x 2440 / T2F4	0.2	0.2	0.9	10.5	100	Passed

署名

⑥ Bill of Lading (船荷証券)

See website for large version of reverse | 提单背面的放大版请看网站 | 提單背面的放大版請看網站

 ORIENT EXPRESS CONTAINER CO., LTD. WEBSITE: WWW.OECGROUP.COM		BILL OF LADING NO. ORIGINAL SO Number : _____	
SHIPPER サプライヤーの社名 住所		FOR DELIVERY OF GOODS PLEASE APPLY TO _____	
CONSIGNEE (This B/L is not negotiable unless marked "To Order" or "To Order of _____") 荷受人の社名 住所			
NOTIFY PARTY (No responsibility shall attach to Carrier or to his Agent for failure to notify) 輸入者の社名 住所 電話番号			
VESSEL AND VOYAGE NO. (see Clause 13 & 14)	PLACE OF RECEIPT (Through Transportation ONLY - see Clause 1 & 5)	PORT OF LOADING	
PORT OF DISCHARGE	PLACE OF DELIVERY (Through Transportation ONLY - see Clause 1 & 5)	NUMBER OF ORIGINAL BIL	

PARTICULARS FURNISHED BY THE SHIPPER - NOT CHECKED BY CARRIER - CARRIER I				
Container Numbers, Seal Numbers and Marks	No of Packages or Shipping Units	Description of Goods	Gross Cargo Weight	Measurement
SEE ATTACHED	2X40HQ	SHIPPER'S LOAD AND SEAL 32 CRATES SEE ATTACHED		
			材積量、重量等	
			Total: 47934.000 KGS	82.9771 CBM
		"FREIGHT PREPAID" SVC TYPE: CY/CY SAY TOTAL: TWO FORTY FOOT HIGH CUBE CONTAINERS ONLY.		
TOTAL NUMBER OF PACKAGES : 4X40HQ		CARRIER'S RECEIPT : Total No. of packages received and acknowledged by carrier for the purpose of calculation of package		
limitation of liability (if applicable) : (See Clause 20)				

Charges including Freight - Cargo shall not be delivered unless charges are paid (see Clause 17)				
FREIGHT & CHARGES	BASIS	RATE	PREPAID	ECT
OCEAN FREIGHT			AS ARRANGED	

RECEIVED for shipment as specified above in apparent good order and condition unless otherwise stated, The Goods to be delivered at above mentioned Port of Discharge or Place of Delivery, whichever applies, SUBJECT TO Terms and Conditions contained on reverse side hereof, to which Merchant agrees by accepting this Bill of Lading.

IN WITNESS WHEREOF the number of original Bills of Lading on this side have been signed, one of which being accomplished, the others to stand void, unless applicable law provides otherwise.

ORIENT EXPRESS CONTAINER CO., LTD.

DECLARED VALUE FOR OCEAN TRANSPORTATION (Only applicable if declared value changes paid - see Clause 20)	DECLARED VALUE FOR INLAND TRANSPORTATION (Only applicable if declared value changes paid - see Clause 21)	AS AGENTS FOR THE CARRIER 
NONE	NONE	
PLACE AND DATE OF ISSUE	SHIPPED ON BOARD DATE	
SURABAYA, DEC 31, 2022	DEC 31, 2022	

⑦ Certificate of Origin (原産地証明書フォーム AJ)

Original

<p>1 Goods consigned from (Exporter's name, address, country)</p> <p>サプライヤーの社名 住所 国名</p>		<p>Reference No. 1000012/BJM/2023</p> <p style="text-align: center;">THE AGREEMENT ON COMPREHENSIVE ECONOMIC PARTNERSHIP AMONG MEMBER STATES OF THE ASSOCIATION OF SOUTHEAST ASIAN NATIONS AND JAPAN (AJCEP AGREEMENT)</p> <p style="text-align: center;">CERTIFICATE OF ORIGIN FORM AJ Issued in <u>INDONESIA</u> (Country)</p> <p style="text-align: center;">See Notes Overleaf</p>			
<p>2 Goods consigned to (Importer's/Consignee's name, address, country)</p> <p>輸入者の社名 住所 国名</p>		<p>3. Means of transport and route (as far as known)</p> <p>Shipment Date : DECEMBER 31, 2022</p> <p>Vessel's name/Aircraft etc. :</p> <p>Port of discharge :</p>			
<p>3. Means of transport and route (as far as known)</p> <p>Shipment Date : DECEMBER 31, 2022</p> <p>Vessel's name/Aircraft etc. :</p> <p>Port of discharge :</p>		<p>4. For Official Use</p> <p><input type="checkbox"/> Preferential Treatment Given Under AJCEP Agreement</p> <p><input type="checkbox"/> Preferential Treatment Not Given (Please State reason/s)</p> <p style="text-align: center;">Signature of Authorised Signatory of the Importing Country</p>			
5. Item number	6. Marks and numbers of Packages	7. Number and type of packages, description of goods (including quantity where appropriate and HS number of the importing Party)	8. Origin criterion (see Notes Overleaf)	9. Gross weight or other Quantity and Value (FOB only when RVC criterion is used)	10. Number and date of Invoices
1	IKC NO. 1 + UP BAS153-01	32 CR INDONESIAN PLYWOOD 32 CRATES = 5,760 PIECES = 82.9771 M3 HS: 44123100	"WO"	GW: 47,934.0000 KGM NW: 46,604.0000 KGM	256/EXP/IBC/XII/2022 DECEMBER 22, 2022
		製品名 材積量 HS コード			重量
<p>11. Declaration by the exporter The undersigned hereby declares that the above details and statement are correct; that all the goods were produced in</p> <p style="text-align: center;">INDONESIA (Country)</p> <p>and that they comply with the requirements specified for these goods in the AJCEP Agreement for the goods exported to</p> <p style="text-align: center;">JAPAN</p> <p style="text-align: center;">署名</p> <p style="text-align: center;">Place and date, name, signature and company of authorised signatory</p>			<p>12. Certification It is hereby certified, on the basis of control carried out, that the declaration by the exporter is correct.</p> <p style="text-align: center;">ISSUED RETROACTIVELY</p> <p style="text-align: center;">ISSUING OFFICE IN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN</p> <p style="text-align: center;">署名</p> <div style="text-align: center;">  </div> <p style="text-align: center;">BANJARMASIN, JANUARY 03, 2023</p> <p style="text-align: center;">Place and date, signature and stamp of certifying authority</p>		
<p>13. <input type="checkbox"/> Third Country Invoicing <input type="checkbox"/> Back-to-back CO <input checked="" type="checkbox"/> Issued Retroactively</p>					

Page 1 / 1

Form AJ Serial : **AJ - JAA -**

⑧ ISPM 15(国際貿易における木材こん包材の規制)



PT. PACKING MATERIAL INDONESIA

Jl. Pramuka, Komplek Tirta Dharma, Palm View Residence No. D3, Banjarmasin
Phone : (0511) 3255778 Fax : (0511) 3251413 E-mail : pmibdi@gmail.com

ISPM NO. 15 CERTIFICATE

No.: 1827/HT-PMI/XII/22

Registration Number: **ID 015**

This is to certify that the wood packaging material described below was treated in accordance with the International Standard for Phytosanitary Measures No. 15 (ISPM # 15).

Name of Exporter : サプライヤーの社名
住所
電話番号

Name of Notify Party : 通知先の名称
住所
電話番号

Method of Treatment :

Duration of Treatment :

Date of Treatment :

Place of Treatment :

Description of Goods Treated:

Marking :

Description of Goods :

Quantity :

ShippingMark :

Vessel Name & Voyage No. :

Container / Seal Number :

Destination :

This certificate refers ISPM-15 Heat Treatment only and does not certify any other matters.


Date of Issued: December 31, 2022



Certified Company Representative's Signature:

署名

1st ORIGINAL

⑨ V-LEGAL



JAPAN			
COPY FOR THE LICENSEE	5	1 Issuing authority Name 書類発行者名称 Address 住所 Authority registration number 登録番号	2 Importer Name 輸入者の社名 Address 住所 Country of destination and ISO Code JAPAN - JP Port of loading Port of discharge Value (USD)
		3 V-Legal/licence number	4 Date of Expiry 25 04 2023
		5 Country of export 輸出国	7 Means of transport BY SEA
		6 ISO Code ID	
		8 Licensee Name サプライヤーの社名 Address 住所	ETPIK Number N/A Tax Payer Number
		9 Commercial description of the timber products INDONESIAN PLYWOOD 製品名	10 HS-Heading 4412.31.00. HSコード
	5		
		11 Common and Scientific Names Meranti (<i>Shorea spp.</i>); Sengon (<i>Paraserianthes falcataria</i>) 樹種 (学名)	12 Country of harvest INDONESIA;INDONESIA 伐採国
		13 ISO Codes ID;ID	
		14 Volume (m3) 82.9771 材積量	15 Net Weight (kg) 46.604.00 重量
	17 Distinguishing marks INVOICE: 256/EXP/BIC/XII/2022 ISSUED 22 DECEMBER 2022		 20669045713
	18 Signature and stamp of issuing authority		
	 Name AGGIES BUDI LINATI Place and date JAKARTA, 26 DECEMBER 2022		

仮想事例 5：中国産集成材

日本の木材商社である I 社は、新規の取引先である中国の J 社から輸入する集成材に対して、以下のとおり合法性の確認等を行った。

手順 1	<p>J 社との契約時に、樹種、伐採国、及び法令に適合して伐採された旨が記載された書類の提供を依頼した。またこの際、効率的に合法性確認を行うため、第三者機関による認証等を取得している場合は、そのことを証する書類についても、補足情報として提供を依頼した。</p> <p>その結果、商品が届くまでに、①～⑤の書類の提供を受けた。補足情報として、同社の森林認証取得を証明する書類の提供を受けた。</p> <ul style="list-style-type: none"> ① 売買契約書 ② Commercial Invoice (コマーシャル・インボイス) ③ Packing List (梱包明細書) ④ Bill of Lading (船荷証券) ⑤ 森林認証 (PEFC-COC) 証書
手順 2	<p>「手引き」のチェックリスト 1 を活用し、手順 1 で提供された上記の書類に、必要な事項が含まれていることを確認した。</p> <p>提供された書類や作成したチェックリスト 1 等を踏まえ、「手引き」のチェックリスト 2 を活用し、調達する木材について、以下のとおり違法伐採リスクの評価を行った。</p> <ul style="list-style-type: none"> • JAS 製材であり、全量が Red Wood (オウシュウアカマツ) であることを確認できたが、伐採国や合法性の根拠を示す書類は得られなかった。 【チェックリスト 2：1、2、5】 • 調達先は PEFC 認証を取得していた。【チェックリスト 2：3 (3)】 • これらを踏まえ、違法伐採リスクは無視できないレベルと評価し、合法性が確認できなかつたと判断した。
手順 3	<ul style="list-style-type: none"> • 調達先の事業者から、原材料 (製材) の調達先が、ドイツ、スウェーデンの 2 製材事業者であることを記載した書類を取得。【チェックリスト 2：2 (1)】 • 2 事業者の HP を確認し、丸太の主な調達先についての情報を参照。 • また、合法性確保に関する取り組みを公表しており、森林認証などを取得していることを確認。 • 2 事業者は EU 木材規則の対象国に所在していることから、違法伐採木材を原材料としているとは考えにくい。【チェックリスト 2：2 (1)】 • これらを踏まえ、違法伐採リスクは無視できるレベルと評価し、合法性が確認できたと判断した。
記録保存	<p>作成したチェックリストと①～⑤の書類をひとつの簿冊として保存した。このデータは以後の J 社から調達する合板の合法性確認にも活用した。</p>
販売先への提供	<p>調達した集成材の販売時に、合法性の確認を行った旨及び確認ができた旨を納品書に記入し、販売先に提供した。</p>

チェックリスト1 (中国産集成材)

枠あり

基本的な使用方法

枠なし

より効果的な使用方法

木材等の合法性の確認のためのチェックリスト		
		記入日: ○○年 ○月 △日
取引内容: 中国産レッドウッド(オウシュウアカマツ)集成材の輸入		
取引相手: B社(責任者:○○部□□課△△氏)		
担当者: ●●部■課▲▲		
責任者: ●●部■課△△課長		
チェックリスト1 木材等の調達先に対し提供を求める事項		社内管理番号:
事項	収集した書類(該当するものを選択)	自由記載欄
ア	<input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類(事項A参照) <input type="checkbox"/> 外国政府等が発行する伐採に関する許可書等の公的書類 その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	
イ	<input checked="" type="checkbox"/> 売買契約書 <input checked="" type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) <input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類(事項A参照) <input type="checkbox"/> 外国政府等が発行する伐採に関する許可書等の公的書類 その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	①売買契約書 ②Commercial Invoice (コマーシャル・インボイス) ③Packing List(梱包明細書) ④Bill of Lading(船荷証券)
ウ	<input type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) <input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類(事項A参照) <input type="checkbox"/> 外国政府等が発行する伐採に関する許可書等の公的書類 その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	
エ	<input type="checkbox"/> 納品書 <input checked="" type="checkbox"/> 売買契約書 <input checked="" type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) <input type="checkbox"/> 国内の行政手続書類(事項A参照) <input type="checkbox"/> 外国政府等が発行する伐採に関する許可書等の公的書類 その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	②Commercial Invoice (コマーシャル・インボイス) ③Packing List(梱包明細書) ④Bill of Lading(船荷証券)
オ	<input type="checkbox"/> 納品書 <input checked="" type="checkbox"/> 売買契約書 <input checked="" type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	①売買契約書 ②Commercial Invoice (コマーシャル・インボイス) ③Packing List(梱包明細書) ④Bill of Lading(船荷証券)
カ	<input type="checkbox"/> 納品書 <input checked="" type="checkbox"/> 売買契約書 <input checked="" type="checkbox"/> 通関時に必要となる書類(仕入書(インボイス)等) その他(具体的に記載): <input type="checkbox"/>	①売買契約書 ②Commercial Invoice (コマーシャル・インボイス) ③Packing List(梱包明細書) ④Bill of Lading(船荷証券)
キ	<input checked="" type="checkbox"/> 第三者機関による認証の証明書等(森林認証、合法性検証等) <input type="checkbox"/> 林野庁ガイドラインに基づく合法木材供給事業者認定書 <input type="checkbox"/> その他(具体的に記載):	⑤森林認証(PEFC-COC)証書

(1)書類に記載のある項目
にチェック

(2)書類に記載されて
いた情報を記入

(3)収集した書類の具体的
名称を記入

1) チェックリスト1における作業の流れ

手順1で提供された書類を活用し、以下の作業を行った。

(1) 確認事項についての記載がある書類についてチェック

書類①～⑤までの書類に記載されている情報を確認し、イ、エ、オ、カ、キの項目において、該当する書類の種類へとチェックした。

なお、「キ. 補足情報」として、調達先の CoC 認証 (PEFC) の取得が確認されたが、取引書類への認証材の表示なかったことから、「ア. 合法性の証明」は得られなかったとした。

(2) 書類に記載されていた情報を記入

「事項」の列の項目イ～カに、書類①～⑤で確認された情報を記入した。事業者が通常取引を管理するためのデータベースを有しており、本チェックリストと管理番号等で連動することが出来る場合には、記入の必要性はないと思われたが、本チェックリスト1の記載事項を参照しながら、手順2、手順3を行う可能性を想定し、より効果的な記載事項として記入した。

本事例では、集成材の製造が中国で行われたことがわかったが、伐採国又は地域の情報なかったことを記入した。

(3) 収集した書類の具体的な名称を記入

項目イ、エ、オ、カ、キのチェックに用いた書類の名称を、該当する自由記載欄に記載した。本事例の場合、「ア. 合法性の証明」と「ウ. 伐採国」が取得された書類によりカバーされなかったが、「キ. 補足情報」が得られたことを記入した。

上記(1)～(3)の結果、以下の情報が整理された。

【収集できた書類に記載されていた事項】

- ア 合法性の証明：なし
- イ 輸出者の名称：J社
- ウ 伐採国：不明
- エ 樹種：Red Wood (オウシュウアカマツ)
- オ 品目：集成材
- カ 数量：〇〇m³
- キ 補足情報：森林認証 (PEFC-CoC) 証書

チェックリスト2 (中国産集成材)

枠あり

基本的な使用方法

枠なし

より効果的な使用方法

チェックリスト2 木材等の違法伐採リスク評価に係る確認事項			社内管理番号:	
No.	低リスク評価寄与度		事項	理由記載欄
	大	中		
「低リスク評価寄与度」の上位の項目が 大 の場合、 (1)チェックリスト1を活用しつつ、収集した書類を確認し、該当する項目にチェック				
1	総論			
(1)	<input checked="" type="checkbox"/>	収集した全ての書類は、期限は有効、発行日は妥当なものです。	ア、キ	
(2)	<input type="checkbox"/>	調達する木材等の全量についての情報(合法性の証明、伐採国又は地域、樹種名)を把握できています	ア、イ、ウ、エ、カ、キ	製品はOoM3のマツ集成材であるが、伐採国や合法性の根拠は不明。
(3)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達した木材等は、単一の材料でできている又は組み合わせたものです。	オ	
(4)	<input type="checkbox"/>	調達する木材等の一部についての情報(合法性の証明、伐採国又は地域、樹種名)を把握できています	ア、イ、ウ、エ、カ、キ	
2	原材料となっている樹木が我が国又は伐採国の法令に適合して伐採されたことを証明する書類や情報			
(1)	<input type="checkbox"/>	調達した木材等について、原材料となっている樹木が我が国又は伐採国の法令に適合して伐採されたことを証明する公的機関が発行した書類を取得しています		
(2)	<input type="checkbox"/>	調達した木材等について、森林認証(FSCやPEFC)や合法性検証等の第三者機関による認証等を受けた事業者からの合法性証明書を取得しています	ア	調達先はPEFC認証を取得しているが、取引書類からは、調達した製品がCoC材であることが確認できない。
(3)	<input type="checkbox"/>	調達した木材等について、林野庁ガイドライン(平成18年)に基づく合法木材供給事業者認定を受けた事業者からの合法性証明書を取得しています	ア	
(4)	<input type="checkbox"/>	伐採者が自主的に発行した、原材料となった樹木について法令に適合して伐採したことの証明書を取得しています	ア	
(5)	<input type="checkbox"/>	調達した木材等について、森林所有者や樹木の伐採を行った事業者から調達先までの取引関係を把握しています	キ	
3	調達先に関する情報			
(1)	<input type="checkbox"/>	調達先と「合法伐採木材等を供給する」旨の契約等を結んでいます	キ	
(2)	<input type="checkbox"/>	調達先とは取引実績があり、木材等の合法性に関し、これまで問題になったことはありません	キ	
(3)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達先は、合法性に関する何らかの認証や検証等を取得していたり、認定等を受けている事業者です	キ	調達先はPEFC認証を取得している
(4)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達先の事業者は、木材等の合法性に関する自己宣言や、取組についての報告等を公表しています	キ	
4	原材料となっている樹木が伐採された国又は地域			
(1)	<input type="checkbox"/>	伐採国は汚職・腐敗が行われている可能性が低く、かつ、違法伐採対策に関する法令が整備されています	ウ	伐採国が不明
(2)	<input type="checkbox"/>	伐採国又は地域において、違法伐採や違法行為等の報道はありません	ウ	
5	原材料となっている樹木の樹種			
(1)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達した木材等の原材料の樹木について、樹種名を把握しています	エ、キ	Red Wood(オウシュウアカマツ)
(2)	<input checked="" type="checkbox"/>	調達した木材等の樹種に関し、範囲が明確な総称を把握しています	エ、キ	
(3)	<input type="checkbox"/>	調達した木材等の樹種は、伐採された伐採国又は地域に分布するものであり、かつ、当該国又は地域において伐採や取引の禁止対象となっている樹種は含まれていません	ウ、エ	伐採国不明のために確認できない
(4)	<input type="checkbox"/>	産林木/人工林由来の木材のみが原材料として使われています	キ	
(5)	<input type="checkbox"/>	伐採国又は地域において違法伐採事例が知られている樹種は含まれていません	ウ、エ	
上記の確認により、違法伐採リスクは無視できるレベルと評価し、合法性が確認できたと判断できましたか？				
<input type="checkbox"/>	違法伐採リスクは無視できるレベルと評価し、合法性が確認できたと判断しました			
<input checked="" type="checkbox"/>	違法伐採リスクは無視できないレベルと評価し、合法性が確認できなかったと判断しました →【チェックリスト3】へ			伐採国が記載してある書類はなく、欧州、ロシアなど原材料をどこから輸入しているか不明。

(4)判断の根拠を記入

2) チェックリスト2における作業の流れ

手順1で作成されたチェックリスト1を用いて、以下の作業を行った。

(1) 違法伐採リスク確認項目にチェック

チェックリスト1のア～カの項目を用いて、該当する違法伐採リスク確認項目（「低リスク評価寄与度」の列）へチェックした。なお、「低リスク評価寄与度」の「中」の項目がチェックされている場合でも、「小」の項目に該当する情報が得られている場合にはチェックを行った。

(2) チェックした根拠を記入

自由記入欄を活用し、取得された情報を総合したチェックの根拠を記入した。

また、総論（2）及び「2. 原材料となっている樹木が我が国又は伐採国の法令に適合して伐採されたことを証明する書類や情報」（2）、「4. 原材料となっている樹木が伐採された国又は地域」（1）、「5. 原材料となっている樹木の樹種」（3）へ項目を選択できなかった根拠を記入し、評価をするために不足している情報を明らかにした。

(3) 総合的なリスク評価、合法性確認の判断

上記(1)のチェックと(2)の根拠を総合的に検討し、伐採国が不明であることを考慮し、合法性が確認できなかったと判断してチェックした。

(4) 判断の根拠を記入

項目2の合法性を担保する書類及び伐採国が記載してある書類はなかったため、欧州、ロシアなど原材料をどこから輸入しているか不明であることを加味し、判断の根拠を記入した。

チェックリスト3 リスク緩和措置に係る追加的な情報収集事項			社内管理番号:
追加の情報収集の内容	チェックリスト2の項目番号 (No.)	自由記載欄	
1 取引関係者について			
(1) <input checked="" type="checkbox"/> 直接の調達先やさらに川上の事業者、樹木の所有者等に追加情報を求める	2, 3, 4, 5	・調達先の事業者から、原材料(製材)の調達先が、ドイツ、スウェーデンの2製材事業者であることを記載した書類を取得。 ・2事業者のHPを確認し、丸太の主な調達先についての情報を参照。 ・また、合法性確保に関する取り組みを公表しており、森林認証などを取得していることを確認。 ・2事業者はEUTRの対象国に所在していることから、違法伐採木材を原材料としているとは考えにくい。	
(2) <input checked="" type="checkbox"/> 同業他社、専門家、研究機関、市民団体等に問い合わせる			
(3) <input type="checkbox"/> 調達先や伐採を行う事業者が過去に問題を起こしたことはないか、政府機関や地方自治体に対して照会する			
2 調達する木材そのものについて			
(1) <input type="checkbox"/> 木材の目視を行う	4, 5		(1) 実施した方法にチェック
(2) <input type="checkbox"/> 木材の組織観察を行う			
(3) <input type="checkbox"/> 木材のDNA分析を行う			
(4) <input type="checkbox"/> 木材の安定同位体分析を行う			(2) 収集した情報の内容を記入
3 その他の情報について ※手順1で収集した情報の精査や、収集できなかった情報の再収集を含む			
(1) <input type="checkbox"/> 問い合わせや訪問調査を行う	1, 2, 4, 5		
(2) <input type="checkbox"/> 伐採地の衛星データ等を確認する			
(3) <input type="checkbox"/> 証明書等に記載されている政府機関や地方自治体に対し、実際に届出が行われた又は当該政府機関等が発行した書類であるかどうかや、伐採地の状況等を照会する			
(4) <input type="checkbox"/> その他(具体的に記載):			(3) これまでのチェック内容等を踏まえて、合法性が確認できたか否かを判断してチェック
上記の確認により、違法伐採リスクは無視できるレベルと評価し、合法性が確認できたか判断できましたか?			
<input checked="" type="checkbox"/> 違法伐採リスクは無視できるレベルと評価し、合法性が確認できたと判断しました			(4) 判断の根拠を記入
<input type="checkbox"/> 違法伐採リスクは無視できないレベルと評価し、合法性が確認できなかったと判断しました			伐採国は特定できなかったが、製材の調達先はEUTR対象国における信頼できる事業者であり、違法伐採リスクは低いと評価した。

3) チェックリスト3における作業の流れ

手順2の判断を受け、以下の作業を行った。

(1) 実施した追加の情報収集の内容にチェック

チェックリスト2の結果を受けて実施した項目にチェックした。

本事例では、調達先の事業者へ確認し、当該の集成材の製造に使用した原材料（製材）の調達先が記載された書類の提供を依頼した。

(2) 実施した追加の情報収集の具体的内容、参照した情報、それらに基づく違法伐採リスクに係る評価を記入

上記①で得られた情報に基づき、特定された調達先との取引関係に関する追加情報をオンラインベースで収集、また調達先の所在する地域について外部の情報も参照し、確認された内容を記入した。

(3) 総合的なリスク再評価、合法性確認の判断

上記で得られた情報に基づき、合法性の判断を行った。

(4) 判断の根拠を記入

調達先への問い合わせにより、川上の事業者を特定。原材料の調達状況と合法性確認の取組を確認し、外部の情報も参照した結果、違法伐採リスクは無視できると判断した。

仮想事例 5 添付資料

- ① 売買契約書
- ② Commercial Invoice (コマーシャル・インボイス)
- ③ Packing List (梱包明細書)
- ④ Bill of Lading (船荷証券)
- ⑤ 森林認証証書 (PEFC)

① 売買契約書

契約書番号 SH2022-0448

成立時間: 2022/10/7

一、製品名称: JAS集成材製品

二、明細:	サイズ	枚数	パレット数	総数量
RW	105 * 120 *	3985	54 /PCS 3 PKGS	8.1342
RW	105 * 150 *	3985	49 /PCS 3 PKGS	9.2262
RW	105 * 300 *	3985	21 /PCS 3 PKGS	7.9083
RW	105 * 330 *	3985	21 /PCS 3 PKGS	8.6991
RW	105 * 360 *	3985	21 /PCS 6 PKGS	18.9798

三、合計数量: 18 数量、材積量

四、単価: CNF 東京 USD _____ /m³

五、合計金額: USD _____

六、日本揚げ地: 東京 港

七、納期: 实际按照发货计划表执行。

八、T/T支払い住所:

九、注意点:

販売社:
 サプライヤーの社名

署名

購入社:
 輸入者の社名

署名

② Commercial Invoice (コマーシャル・インボイス)

サプライヤーの社名

住所

发票

COMMERCIAL INVOICE

INV NO: SH-2022173

CONTRACT NO: SH2022-0448/449/450

DATE: NOV 3 2022

买方

Sold to Messrs:

輸入者の社名

住所

電話番号

変頭及号码 Marks&Nos	品名 Description	数量 Quantity	单价 Price	总值 Amount
N/M	樹種名 (流通名)、製品名 PINE WOOD KD S4S JAS GLUELAM BEAM			CNF TOKYO JAPAN
	SH2022-0448 105*120UP*3985	52.9476 M3	USD PER M3	USD
	SH2022-0449 105*150UP*2750UP	53.8200 M3	USD PER M3	USD
	SH2022-0450 105*150UP*4985	45.5067 M3	USD PER M3	USD
TOTAL:		152.2743 M3 48BUNDLES		USD



100% pefc certified certificate No. SST-CFCC/PEFC-COC-

PEFC100%

数量、材積量

サプライヤーの社名

③ Packing List (梱包明細書)

サプライヤーの社名

住所

装箱单

PACKING LIST

INV NO. SH-2022173

买方

Sold to Messrs:

輸入者の社名

住所

電話番号

日期

DATE NOV 3 2022

麦头及号码 Marks&Nos	品名 Description	数量 Quantity	毛重 G.W.KGS	净重 N.W.KGS
	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">樹種名 (流通名)、製品名</div> PINE WOOD KD S4S JAS GLUELAM BEAM SH2022-0448 105*120UP*3985 SH2022-0449 105*150UP*2750UP SH2022-0450 105*150UP*4985	 52.9476 M3 53.8200 M3 45.5067 M3		
		<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">数量、材積量、重量</div>		
TOTAL:		152.2743 M3 48BUNDLES	72,026KGS	70,503KGS

サプライヤーの社名

出荷码单

箱号:DRYU9056030

SH2022-0448

序号	包号	规格			数量	M3	拼数	材种	强度等级
		厚	宽	长					
1	448-1	105	120	3985	54	2.7114	4P	RW	E105-F300
2	448-2	105	120	3985	54	2.7114	4P	RW	E105-F300
3	448-3	105	120	3985	54	2.7114	4P	RW	E105-F300
4	448-4	105	150	3985	49	3.0754	5P	RW	E105-F300
5	448-5	105	150	3985	49	3.0754	5P	RW	E105-F300
6	448-6	105	150	3985	49	3.0754	5P	RW	E105-F300
7	448-7	105	300	3985	21	2.6361	10P	RW	E105-F300
8	448-8	105	300	3985	21	2.6361	10P	RW	E105-F300
9	448-9	105	300	3985	21	2.6361	10P	RW	E105-F300
10	448-10	105	330	3985	21	2.8997	11P	RW	E105-F300
11	448-11	105	330	3985	21	2.8997	11P	RW	E105-F300
12	448-12	105	330	3985	21	2.8997	11P	RW	E105-F300
13	448-13	105	360	3985	21	3.1633	10P	RW	E105-F300
14	448-14	105	360	3985	21	3.1633	10P	RW	E105-F300
15	448-15	105	360	3985	21	3.1633	10P	RW	E105-F300
16	448-16	105	360	3985	21	3.1633	10P	RW	E105-F300
17	448-17	105	360	3985	21	3.1633	10P	RW	E105-F300
18	448-18	105	360	3985	21	3.1633	10P	RW	E105-F300

52.9476

製品规格、数量、材積量、樹種（流通名）

④ Bill of Lading (船荷証券)

BILL OF LADING		NOT NEGOTIABLE UNLESS CONSIGNED "TO ORDER"	
Shipper サプライヤーの社名 住所 電話番号		B/L NO. QTKG22450222	
Consignee (if "To Order" so indicate) 輸入者の社名 住所 電話番号		DALIAN BHC GLOBAL LOGISTICS CO.,LTD. FOR COMBINED TRANSPORT, OR PORT TO PORT SUIMENT OF THROUGH CARRIAGE RECEIVED by the Carrier Goods as specified above in apparent good order and condition unless otherwise stated, to be transported to such place as agreed, authorized or permitted herein and subject to all the terms and conditions appearing on the front and reverse of this Bill of Lading to which the Merchant agrees by accepting this Bill of Lading, any local privileges and customs notwith standing. The particulars given above as stated by the shipper and the weight, measure, quantity condition, contents and value of the Goods are unknown to the Carrier. IN WITNESS whereof one (1) original Bill of Lading has been signed if not otherwise stated above, the same being accomplished the other(s), if any, to be void, if required by the Carrier (1) original Bill of Lading must be surrendered duly endorsed in exchange for the Goods or delivery order.	
Notify Party (No claim shall attach for failure to notify) 輸入者の社名 住所 電話番号			
Pre-carriage by	Place of Receipt		
Ocean Vessel/Voy No. KANWAY GALAXY 2245E	Port of Loading DALIAN	Number of Original Bs/L	
Port of Discharge TOKYO	Place of Delivery TOKYO	Final Destination (for the merchant's reference)	
Marks and Nos; Container Nos.	Number and kind of Packages; Description of Goods	Gross Weight (kgs)	Measurement (m3)
N/M	48 BUNDLES PINE WOOD KD S4S JAS GLUELAM BEAM	72026KGS	152.2743CBM
	数量、樹種名 (流通名)、製品名		重量、材積量
CICU2826446 01741443 40' HC CY/CY TEMU6564359 01741444 40' HC CY/CY DRYU9056030 01741456 40' HC CY/CY			
FREIGHT PREPAID		SURRENDERED	
Total No. of Containers or packages (in words)		SAY: FORTY-EIGHT BUNDLES ONLY.	
Freight and Charges	Revenue Tons	Rate	Per
			Prepaid
			Collect
Prepaid at:	Payable at:	Total Prepaid in local currency	
		Place and Date of Issue DALIAN 2022-11-06	
		Signed for the carrier	
IN WITNESS where of the number of original Bills of Lading stated left have been signed, one of which being accomplished, the other(s) to be void.			

⑤ 森林认证证书 (PEFC)

